

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W TŁUSZCZU**

**z dnia .....**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tłuszcz na lata 2023 - 2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i ust. 6, art. 231 ust. 1, art 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.), art 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022r., poz. 583 z późn. zm.) Rada Miejska w Tłuszczu uchwała, co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2023- 2033

**§ 2.**

1. Ustala się przepływy finansowe związane z realizacją Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały, w tym na poszczególne programy.
3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 3.**

1. Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości określonej w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.
2. Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do zawierania umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tłuszcz.
4. Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 roku o zasadach

realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

#### § 4.

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

#### § 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Tłuszcza.

#### § 6.

Traci moc Uchwała Nr XVI.274.2021 Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia 14 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tłuszcz na lata 2022-2033.

#### § 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Tłuszczu.

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr  
Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia

## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

| 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>x3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                          |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                    | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| 2023             | 98 952 774,71               | 82 630 288,28                | 18 676 604,00                                                                 | 185 810,00                                                                  | 34 502 873,00       | 10 529 521,00                                                            | 18 735 480,28                           | 6 150 000,00               | 16 322 486,43                  | 0,00                              | 16 320 806,43                                              |
| 2024             | 94 077 371,22               | 90 570 422,22                | 19 662 729,00                                                                 | 195 621,00                                                                  | 39 064 172,00       | 11 338 188,00                                                            | 20 309 712,22                           | 6 622 320,00               | 3 506 949,00                   | 0,00                              | 3 506 949,00                                               |
| 2025             | 93 378 104,00               | 93 378 104,00                | 20 272 273,00                                                                 | 201 685,00                                                                  | 40 275 161,00       | 11 689 672,00                                                            | 20 939 313,00                           | 6 827 612,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2026             | 95 712 557,00               | 95 712 557,00                | 20 779 080,00                                                                 | 206 727,00                                                                  | 41 282 040,00       | 11 981 914,00                                                            | 21 462 796,00                           | 6 998 302,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2027             | 98 488 221,00               | 98 488 221,00                | 21 381 673,00                                                                 | 212 722,00                                                                  | 42 479 220,00       | 12 329 389,00                                                            | 22 085 217,00                           | 7 201 253,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 101 344 380,00              | 101 344 380,00               | 22 001 742,00                                                                 | 218 891,00                                                                  | 43 711 117,00       | 12 686 942,00                                                            | 22 725 688,00                           | 7 410 089,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 104 182 022,00              | 104 182 022,00               | 22 617 791,00                                                                 | 225 020,00                                                                  | 44 935 028,00       | 13 042 176,00                                                            | 23 362 007,00                           | 7 617 571,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 106 994 938,00              | 106 994 938,00               | 23 228 471,00                                                                 | 231 096,00                                                                  | 46 148 274,00       | 13 394 315,00                                                            | 23 992 782,00                           | 7 823 245,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2031             | 109 883 801,00              | 109 883 801,00               | 23 855 640,00                                                                 | 237 335,00                                                                  | 47 394 277,00       | 13 755 962,00                                                            | 24 640 587,00                           | 8 034 473,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2032             | 112 076 133,00              | 112 076 133,00               | 24 475 887,00                                                                 | 243 506,00                                                                  | 48 626 529,00       | 14 113 617,00                                                            | 24 616 594,00                           | 8 243 369,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2033             | 114 990 111,00              | 114 990 111,00               | 25 112 260,00                                                                 | 249 837,00                                                                  | 49 890 818,00       | 14 480 571,00                                                            | 25 256 625,00                           | 8 457 697,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

<sup>19)</sup> W odróżnieniu od szacowanego budżetu w skrajnie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w skrajnie niskim lub wysokim poziomie.

<sup>20)</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”, wdrożenie prognozy finansowej obejmuje okres roku budżetowego oraz do najmniejszej kolejnych lat. W sytuacji skutecznego prognozowania finansowego wdrożenie się do lat wykroczenia poza minimalny 4-letni okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>21)</sup> W pozycji wykazuje się potrzeby o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje ze strony budżetu państwa na zadania odczuć oraz dotacje i środki finansowane wydatków przeznaczonych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 8 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi okolicznościami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 227 ust. 1 ustawy.

<sup>22)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody, które nie są szczególnymi okolicznościami wykonywania budżetu jednostki.

| 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:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | 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> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1                                        | 2.1.2                                      | 2.1.2.1                                                                                                                | 2.1.3                                 | 2.1.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2.1.3.2                                                                                                                                                                | 2.1.3.3                                                                                                                      | 2.2                            | 2.2.1                                                                           | 2.2.1.1                                                              |
| 2023             | 126 502 906,87              | 87 472 508,54                | 46 842 565,30                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 4 411 029,98                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 39 030 398,33                  | 39 030 398,33                                                                   | 5 625,91                                                             |
| 2024             | 95 180 073,29               | 86 080 627,22                | 47 615 468,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 4 433 329,34                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 9 099 446,07                   | 9 099 446,07                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2025             | 87 498 373,36               | 86 258 803,00                | 48 496 354,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 3 701 426,78                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 239 570,36                   | 739 570,36                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2026             | 89 522 757,00               | 87 507 392,00                | 49 345 040,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 3 396 428,17                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 015 365,00                   | 2 015 365,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2027             | 92 297 921,00               | 89 351 209,00                | 50 751 374,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 3 209 827,50                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 946 712,00                   | 2 946 712,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2028             | 95 155 010,25               | 91 331 145,00                | 52 172 412,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 2 725 391,46                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 823 865,25                   | 3 823 865,25                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2029             | 98 031 310,46               | 93 590 633,00                | 53 620 196,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 2 237 604,16                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 440 677,46                   | 4 440 677,46                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2030             | 100 779 736,81              | 96 029 888,00                | 55 094 751,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 744 620,63                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 749 848,81                   | 4 749 848,81                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2031             | 103 613 201,00              | 98 540 113,00                | 56 609 857,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 241 580,21                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 073 088,00                   | 5 073 088,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2032             | 105 805 533,00              | 100 440 950,00               | 58 152 476,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 763 818,81                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 364 583,00                   | 5 364 583,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2033             | 108 601 031,00              | 102 970 756,00               | 59 708 055,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 286 678,43                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 630 275,00                   | 5 630 275,00                                                                    | 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>x6)</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             | -27 550 132,16             | 0,00                                                                                                                        | 30 227 232,16                  | 5 677 100,00                                                  | 3 000 000,00                              | 8 880 880,27                                      | 8 880 880,27                              | 15 669 251,89                                                            | 15 669 251,89                             |
| 2024             | -1 102 702,07              | 0,00                                                                                                                        | 5 930 382,07                   | 4 827 680,00                                                  | 0,00                                      | 1 102 702,07                                      | 1 102 702,07                              | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2025             | 5 879 730,64               | 5 879 730,64                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2026             | 6 189 800,00               | 6 189 800,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2027             | 6 190 300,00               | 6 190 300,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2028             | 6 189 369,75               | 6 189 369,75                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2029             | 6 150 711,54               | 6 150 711,54                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2030             | 6 215 201,19               | 6 215 201,19                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2031             | 6 270 600,00               | 6 270 600,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2032             | 6 270 600,00               | 6 270 600,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2033             | 6 389 080,00               | 6 389 080,00                                                                                                                | 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 zadaniem długu <sup>X7)</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> |                               |                                                                                            | łącna 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 wart. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 2 677 100,00                  | 2 677 100,00                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2024             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 4 827 680,00                  | 4 827 680,00                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2025             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 5 879 730,64                  | 5 879 730,64                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 6 189 800,00                  | 6 189 800,00                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 6 190 300,00                  | 6 190 300,00                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 6 189 369,75                  | 6 189 369,75                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 6 150 711,54                  | 6 150 711,54                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 6 215 201,19                  | 6 215 201,19                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 6 270 600,00                  | 6 270 600,00                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 6 270 600,00                  | 6 270 600,00                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 6 389 080,00                  | 6 389 080,00                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |

<sup>7)</sup> W pozycji należy uwzględnić wszystkie 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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <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             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 55 745 393,12            | 0,00   | -4 842 220,26                                                             | 19 707 911,90                                                         |                                                                                                             |
| 2024             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 55 745 393,12            | 0,00   | 4 489 795,00                                                              | 5 592 497,07                                                          |                                                                                                             |
| 2025             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 49 865 662,48            | 0,00   | 7 119 301,00                                                              | 7 119 301,00                                                          |                                                                                                             |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 43 675 862,48            | 0,00   | 8 205 165,00                                                              | 8 205 165,00                                                          |                                                                                                             |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 37 485 562,48            | 0,00   | 9 137 012,00                                                              | 9 137 012,00                                                          |                                                                                                             |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 31 296 192,73            | 0,00   | 10 013 235,00                                                             | 10 013 235,00                                                         |                                                                                                             |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 25 145 481,19            | 0,00   | 10 591 389,00                                                             | 10 591 389,00                                                         |                                                                                                             |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 18 930 280,00            | 0,00   | 10 965 050,00                                                             | 10 965 050,00                                                         |                                                                                                             |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 12 659 680,00            | 0,00   | 11 343 688,00                                                             | 11 343 688,00                                                         |                                                                                                             |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 389 080,00             | 0,00   | 11 635 183,00                                                             | 11 635 183,00                                                         |                                                                                                             |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 12 019 355,00                                                             | 12 019 355,00                                                         |                                                                                                             |

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dilerdę 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. 225 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 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 kwartału w roku 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             | 9,83%                                                                                                                                                                                                                                                                  | -0,60%                                                                                                                                                          | -0,60% | 16,61%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 17,52%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2024             | 11,69%                                                                                                                                                                                                                                                                 | 11,26%                                                                                                                                                          | 11,26% | 13,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,53%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2025             | 11,73%                                                                                                                                                                                                                                                                 | 13,25%                                                                                                                                                          | x      | 12,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,50%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 11,45%                                                                                                                                                                                                                                                                 | 13,86%                                                                                                                                                          | x      | 11,68%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,58%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 10,91%                                                                                                                                                                                                                                                                 | 14,33%                                                                                                                                                          | x      | 10,91%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,82%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 10,06%                                                                                                                                                                                                                                                                 | 14,37%                                                                                                                                                          | x      | 10,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,41%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 9,20%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 14,08%                                                                                                                                                          | x      | 9,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10,36%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 8,50%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 13,58%                                                                                                                                                          | x      | 11,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 7,81%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 13,09%                                                                                                                                                          | x      | 13,53%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,53%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 7,18%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 12,66%                                                                                                                                                          | x      | 13,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 6,64%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 12,24%                                                                                                                                                          | x      | 13,71%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,71%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 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

[illegible]

| 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 |
|                  |                                                                                                                                     |              | 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             | 2 441 312,91                                                                                                                        | 2 441 312,91 | 1 735 408,00                                                  | 47 894 655,27                                                        | 9 627 385,32 | 38 267 269,95 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2024             | 1 665 625,91                                                                                                                        | 1 665 625,91 | 1 007 199,00                                                  | 9 614 318,94                                                         | 1 045 990,96 | 8 568 327,98  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 191 593,23                                                           | 191 593,23   | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 1 795,14                                                             | 1 795,14     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 1 823,39                                                             | 1 823,39     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 1 853,06                                                             | 1 853,06     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 1 884,22                                                             | 1 884,22     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 1 916,93                                                             | 1 916,93     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 1 230,00                                                             | 1 230,00     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 1 230,00                                                             | 1 230,00     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 1 230,00                                                             | 1 230,00     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                             |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                 |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych <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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                          |                                         | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                 |
|                  |                                                                                                          |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                 |
|                  |                                                                                                          |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | 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             | 2 677 100,00                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |
| 2024             | 4 559 980,00                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |
| 2025             | 5 082 030,64                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |
| 2026             | 5 392 100,00                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |
| 2027             | 5 392 600,00                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |
| 2028             | 5 391 669,75                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |
| 2029             | 5 353 011,54                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |
| 2030             | 5 417 501,19                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |
| 2031             | 5 472 900,00                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |
| 2032             | 5 472 900,00                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |
| 2033             | 5 533 600,00                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                            |

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

<sup>x</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

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

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY  
TŁUSZCZ  
NA LATA 2023 -2033**

**I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2023- 2033, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2020-2021 oraz plan budżetu na rok 2022 wg stanu na 30 września 2022 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2022 rok. (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2023 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwałach Rady Miejskiej, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanej tendencji rozwoju.

**II. PROGNOZOWANE DOCHODY**

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2023 rok przyjęto:

- podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, oraz wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- szacunkowo kwoty dochodów własnych, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

**1. Dochody bieżące**

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Planowaną na 2023 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów w piśmie nr ST3.4750.23.2022. W kolejnych latach 2024 -2033 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o wielkości makroekonomiczne podawane przez Ministra Finansów z uwzględnieniem od 2024 roku subwencji rozwojowej.

### **Podatki i opłaty lokalne**

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty targowej.

### **Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich**

Na rok 2023 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego.  
Dotacje na zadania własne na rok 2023 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego..

## **2. Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy dochodów w roku 2023 zaplanowane zostały :

- środki w kwocie 4 756 240,00 zł przyznane z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na zadanie „Rozbudowa sieci wodociągowo kanalizacyjnej na terenie Gminy Tłuszcz”,
- dotacja w kwocie 1 623 441,00 zł przyznana z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadanie „Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na obszarze wiejskim w Gminie Tłuszcz”,
- środki w kwocie 1 994 194,43 zł przyznane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 430966W ul. Nowej w Tłuszczu”,
- środki w kwocie 5 000 000,00 zł przyznane z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na zadanie „Budowa i modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Tłuszcz”,
- dochody w kwocie 1 680,00 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- środki w kwocie 215 214,00 zł przyznane z Funduszu Solidarnościowego na zadanie „Budowa centrum opiekuńczo- mieszkalnego w Tłuszczu”,
- środki w kwocie 120 000,00 zł przyznane z PFRON na zadanie „Zakup samochodu osobowego – 9 osobowego dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych”,
- dotacja w kwocie 111 967,00 zł przyznana z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadanie „Modernizacja terenu rekreacyjnego przy ul. Przyzakładowej w Tłuszczu”,
- środki w kwocie 2 499 750,00 zł z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na zadanie „Poprawa warunków rozwoju działalności kulturalnej w Gminie Tłuszcz”.

## **III. PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2022 r.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Na 2023 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 126 502 906,87 zł, w tym na bieżące 87 472 508,54 zł i majątkowe 39 030 398,33 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane na 2023 rok ustalono z uwzględnieniem minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2023 roku, nagród jubileuszowych i innych obciążających fundusz płac, przy uwzględnieniu zmian organizacyjnych oraz zawartych umów o pracę.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy na 2023 rok zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 r. oraz zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy na 2023 rok przyjęto na podstawie wykonania w 2022 r. oraz złożonych wniosków.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek.

Wydatki z tytułu poręczeń w latach 2023-2033 nie są planowane.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym.

#### **IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W roku 2023 planuje się deficyt budżetu w kwocie 27 550 132,16 zł, który zostanie sfinansowany:

- w kwocie 3 000 000,00 zł pożyczką,
- w kwocie 15 669 251,89 zł z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
- w kwocie 8 880 880,27 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W roku 2023 zaplanowano przychody w kwocie 30 227 232,16 zł w tym:

- w kwocie 3 000 000,00 zł z zaciągniętych pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu,
- w kwocie 15 669 251,89 zł z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu.
- w kwocie 8 880 880,27 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

- w kwocie 2 677 100,00 zł z zaciąganych kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

## **V. PROGNOZA DŁUGU**

W planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat oraz planowane spłaty rat nowo zaciąganych kredytów i pożyczek.

## **VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2023 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 47 894 655,27 zł, w tym na wydatki bieżące 9 627 385,32 zł, a na wydatki majątkowe 38 267 269,95 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2023 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w roku 2023. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2023 – 2033 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych.