

**UCHWAŁA NR XL/296/2021**  
**Rady Gminy Zbiczno**

**z dnia 15 grudnia 2021 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbiczno na lata 2022–2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021r. poz. 1372 z późn. zmianami) oraz art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn. zmianami)

**Rada Gminy Z b i c z n o uchwała, co następuje:**

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zbiczno na lata 2022–2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022–2030 zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022–2025 zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu 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) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr XXX/204/2021 Rady Gminy Zbiczno z dnia 13 stycznia 2021r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbiczno na lata 2021-2030.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Zbicznie.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XL/296/2021  
z dnia 2021-12-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	15 710 960,03	14 143 134,72	1 940 301,00	16 857,34	5 882 248,00	3 302 906,35	3 000 822,03	1 168 053,69	1 567 825,31	52 551,80	1 515 273,51	
Wykonanie 2016	18 670 027,55	18 431 668,13	2 224 686,00	33 229,26	6 264 516,00	6 591 994,67	3 317 242,20	1 263 138,00	238 359,42	174 284,57	30 000,00	
Wykonanie 2017	21 703 930,48	21 525 815,37	3 546 935,00	29 025,58	6 453 534,00	7 806 311,73	1 690 009,06	1 513 585,58	178 115,11	77 461,60	100 653,51	
Wykonanie 2018	24 103 879,03	21 615 009,90	2 935 004,00	32 360,98	6 895 332,00	7 829 700,08	3 922 612,84	1 458 348,15	2 488 869,13	1 377 721,19	1 111 147,94	
Wykonanie 2019	23 996 626,55	21 973 134,63	3 194 516,00	25 443,71	6 273 473,00	8 685 227,88	3 794 474,04	1 524 705,32	2 023 491,92	190 923,86	1 832 568,06	
Wykonanie 2020	26 945 686,19	25 348 465,26	3 589 179,00	9 776,18	7 433 099,00	9 976 809,91	4 339 601,17	1 583 984,31	1 597 220,93	333 174,01	1 262 416,92	
Plan 3 kw. 2021	25 599 597,80	23 655 183,74	3 227 132,00	28 000,00	7 843 068,00	8 461 555,44	4 095 428,30	1 500 000,00	1 944 414,06	130 000,00	1 813 614,06	
Wykonanie 2021	28 904 144,36	26 241 361,07	3 227 132,00	33 000,00	7 843 068,00	10 070 547,17	4 952 613,90	1 720 000,00	2 662 783,29	80 000,00	2 570 983,29	
2022	25 209 880,86	21 053 981,40	3 298 107,00	26 846,00	7 994 940,00	4 819 864,40	4 914 224,00	1 810 000,00	4 155 899,46	1 000 000,00	3 155 899,46	
2023	23 737 062,00	20 587 062,00	3 463 012,00	28 200,00	8 394 700,00	3 800 200,00	4 900 950,00	1 900 000,00	3 150 000,00	500 000,00	2 650 000,00	
2024	24 384 910,00	21 484 910,00	3 653 200,00	29 610,00	8 680 200,00	4 093 500,00	5 028 400,00	2 000 000,00	2 900 000,00	500 000,00	2 400 000,00	
2025	22 860 651,00	22 660 651,00	3 835 860,00	31 091,00	9 214 200,00	4 300 200,00	5 279 300,00	2 100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	23 747 800,00	23 547 800,00	4 027 600,00	32 600,00	9 475 000,00	4 627 700,00	5 384 900,00	2 180 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
2027	24 728 300,00	24 528 300,00	4 229 000,00	34 200,00	9 748 600,00	4 953 500,00	5 563 000,00	2 250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
2028	25 557 800,00	25 357 800,00	4 365 900,00	35 300,00	10 041 200,00	5 216 600,00	5 698 800,00	2 310 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
2029	26 431 100,00	26 231 100,00	4 526 800,00	36 400,00	10 342 400,00	5 482 900,00	5 842 600,00	2 380 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
2030	27 434 800,00	27 334 800,00	4 862 800,00	37 500,00	10 652 800,00	5 688 400,00	6 093 300,00	2 450 000,00	100 000,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>
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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2015	17 475 772,53	12 580 436,73	5 938 851,70	0,00	0,00	149 415,11	1 038,36	0,00	0,00	4 895 335,80	4 895 335,80	936 374,00	
Wykonanie 2016	17 616 335,51	16 517 713,78	6 175 735,82	0,00	0,00	181 355,70	0,00	0,00	0,00	1 098 621,73	1 098 621,73	38 130,08	
Wykonanie 2017	21 267 692,01	18 546 201,23	6 789 883,23	0,00	0,00	181 787,69	78,97	0,00	0,00	2 721 490,78	2 721 490,78	55 000,00	
Wykonanie 2018	24 891 072,03	19 739 247,18	7 308 624,40	0,00	0,00	180 303,13	1 230,38	0,00	0,00	5 151 824,85	5 151 824,85	20 000,00	
Wykonanie 2019	25 089 588,25	21 205 757,28	7 878 081,22	0,00	0,00	232 638,68	0,00	0,00	0,00	3 883 830,97	3 883 830,97	1 204 775,58	
Wykonanie 2020	25 095 391,32	22 849 396,58	7 934 224,65	0,00	0,00	197 011,62	0,00	0,00	0,00	2 245 994,74	2 245 994,74	194 140,50	
Plan 3 kw. 2021	26 874 597,80	23 316 394,05	9 048 211,34	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 558 203,75	3 558 203,75	243 486,00	
Wykonanie 2021	28 071 144,36	24 794 035,16	9 101 050,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	3 277 109,20	3 277 109,20	243 736,50	
2022	26 583 838,86	20 810 798,81	9 694 546,22	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 773 040,05	5 773 040,05	40 000,00	
2023	22 808 302,00	19 168 302,00	9 830 500,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	3 640 000,00	3 640 000,00	40 000,00	
2024	23 459 790,00	19 859 790,00	10 257 590,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	40 000,00	
2025	21 976 322,52	20 376 322,52	10 645 700,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	40 000,00	
2026	22 887 040,00	21 287 040,00	10 965 100,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2027	23 831 300,00	22 231 300,00	11 394 200,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2028	24 860 800,00	23 260 800,00	11 736 100,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2029	25 634 100,00	24 034 100,00	12 088 200,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2030	27 225 800,00	25 525 800,00	12 550 900,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	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
Wykonanie 2015	-1 764 812,50	0,00	2 858 667,50	2 000 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	858 667,50	365 043,50
Wykonanie 2016	1 053 692,04	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	436 238,47	0,00	2 722 471,96	935 787,41	0,00	0,00	0,00	1 786 684,55	0,00
Wykonanie 2018	-787 193,00	0,00	4 421 787,46	1 935 045,03	787 193,00	0,00	0,00	2 486 742,43	0,00
Wykonanie 2019	-1 092 961,70	0,00	3 352 855,03	2 000 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 352 855,03	0,00
Wykonanie 2020	1 850 294,87	0,00	914 614,00	0,00	0,00	28 154,03	0,00	886 459,97	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 275 000,00	0,00	2 203 760,00	1 100 000,00	1 100 000,00	43 162,63	43 162,63	1 060 597,37	131 837,37
Wykonanie 2021	833 000,00	0,00	1 238 922,63	1 100 000,00	0,00	43 162,63	0,00	95 760,00	0,00
2022	-1 373 958,00	0,00	2 302 718,00	0,00	0,00	618 974,71	618 974,71	1 683 743,29	754 983,29
2023	928 760,00	928 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	925 120,00	925 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	884 328,48	884 328,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	860 760,00	860 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	897 000,00	897 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	697 000,00	697 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	797 000,00	797 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	209 000,00	209 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 624,00	1 093 624,00	406 906,00	406 906,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	783 990,00	783 990,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	671 968,00	671 968,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 429,41	1 254 429,41	478 821,41	478 821,41	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 464,51	1 213 464,51	435 045,03	435 045,03	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	884 614,00	884 614,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	928 760,00	928 760,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	928 760,00	928 760,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	928 760,00	928 760,00	928 760,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	928 760,00	928 760,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	925 120,00	925 120,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	884 328,48	884 328,48	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	860 760,00	860 760,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	897 000,00	897 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	697 000,00	697 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	797 000,00	797 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	209 000,00	209 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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>			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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	6 354 092,00	0,00	1 562 697,99	2 421 365,49
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	6 127 562,00	0,00	1 913 954,35	1 913 954,35
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	6 391 382,00	0,00	2 979 614,14	4 766 298,69
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 071 997,19	0,00	1 875 762,72	4 362 505,15
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 841 102,48	0,00	767 377,35	2 120 232,38
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 956 488,48	0,00	2 499 068,68	3 413 682,68
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 127 728,48	0,00	338 789,69	1 442 549,69
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 127 728,48	0,00	1 447 325,91	1 586 248,54
2022	928 760,00	0,00	928 760,00	0,00	0,00	0,00	6 198 968,48	0,00	243 182,59	2 545 900,59
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 270 208,48	0,00	1 418 760,00	1 418 760,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 345 088,48	0,00	1 625 120,00	1 625 120,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 460 760,00	0,00	2 284 328,48	2 284 328,48
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	2 260 760,00	2 260 760,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 703 000,00	0,00	2 297 000,00	2 297 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 006 000,00	0,00	2 097 000,00	2 097 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	209 000,00	0,00	2 197 000,00	2 197 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 809 000,00	1 809 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	16,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	19,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	23,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,68%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	3,74%	4,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	10,12%	10,61%	x	x	x	x
2022	1,54%	3,06%	9,22%	16,76%	17,62%	TAK	TAK
2023	6,66%	9,59%	12,57%	15,75%	16,61%	TAK	TAK
2024	6,24%	10,26%	13,14%	14,81%	15,66%	TAK	TAK
2025	5,52%	13,15%	x	13,29%	14,15%	TAK	TAK
2026	5,08%	12,48%	x	9,27%	10,18%	TAK	TAK
2027	4,99%	12,14%	x	9,97%	10,88%	TAK	TAK
2028	3,73%	10,68%	x	9,20%	10,11%	TAK	TAK
2029	4,01%	10,76%	x	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2030	1,01%	8,40%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 050,00	1 050,00	1 050,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
Wykonanie 2017	34 200,00	34 200,00	34 200,00	0,00	0,00	0,00	54 180,21	54 180,21	34 200,00
Wykonanie 2018	22 860,00	22 860,00	20 713,50	943 882,32	943 882,32	943 882,32	11 041,00	11 041,00	8 550,00
Wykonanie 2019	45 600,00	45 600,00	45 600,00	1 281 182,43	1 281 182,43	1 236 187,23	50 997,07	50 997,07	45 600,00
Wykonanie 2020	285 667,09	285 667,09	263 015,84	246 289,45	246 289,45	246 289,45	281 272,72	281 272,72	253 307,84
Plan 3 kw. 2021	194 957,96	194 957,96	176 349,87	678 244,27	678 244,27	678 244,27	224 850,56	224 850,56	186 057,87
Wykonanie 2021	192 148,32	192 148,32	173 782,77	535 799,50	535 799,50	535 799,50	221 130,22	221 130,22	183 490,77
2022	1 118,40	1 118,40	1 118,40	829 099,46	829 099,46	79 558,81	4 058,34	4 058,34	1 118,40
2023	713,47	713,47	713,47	2 650 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	2 078,47	2 078,47	713,47
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	823 952,86	823 952,86	438 051,86	3 658 443,54	1 961,05	3 656 482,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	6 889,00	6 889,00	0,00	497 527,97	1 776,67	495 751,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 050 811,55	1 050 811,55	988 851,00	2 319 087,24	79 844,49	2 239 242,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 799 115,29	1 799 115,29	1 017 316,24	3 897 429,36	19 522,66	3 877 906,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 484 280,27	1 284 280,27	668 843,98	1 412 691,01	28 969,90	1 383 721,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	288 448,01	288 448,01	246 010,00	1 643 760,87	93 911,16	1 549 849,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	811 794,17	811 794,17	678 244,27	1 947 606,48	83 224,31	1 864 382,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	644 212,12	644 212,12	535 799,50	1 764 543,59	67 929,47	1 696 614,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 099 582,05	1 099 582,05	795 583,81	5 043 098,39	93 058,34	4 950 040,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	2 650 000,00	3 670 078,47	70 078,47	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2015	1 093 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	783 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42 540,50	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	671 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	775 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	779 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17 430,20	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	884 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	928 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	928 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	928 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	928 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	925 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	884 328,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	860 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	897 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	697 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	797 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	209 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XL/296/2021  
z dnia 2021-12-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 870 911,85	5 043 098,39	3 670 078,47	360 000,00	150 000,00	9 216 176,86
1.a	- wydatki bieżące				278 113,49	93 058,34	70 078,47	0,00	0,00	156 136,81
1.b	- wydatki majątkowe				11 592 798,36	4 950 040,05	3 600 000,00	360 000,00	150 000,00	9 060 040,05
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				4 204 876,35	1 073 640,39	3 002 078,47	0,00	0,00	4 075 718,86
1.1.1	- wydatki bieżące				11 801,09	4 058,34	2 078,47	0,00	0,00	6 136,81
1.1.1.1	Projekt "Kujawsko-Pomorska teleopieka" - Zapewnienie opieki osobom starszym i samotnym	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	11 801,09	4 058,34	2 078,47	0,00	0,00	6 136,81
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 193 075,26	1 069 582,05	3 000 000,00	0,00	0,00	4 069 582,05
1.1.2.1	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie Gminy Zbiczno - Osiągnięcie wymaganych prawem poziomów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz umożliwienie osiągnięcia odpowiednich poziomów efektów ekologicznych w postaci odpowiedniego zagospodarowania odpadów	Urząd Gminy w Zbicznie	2020	2023	2 029 475,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.2	Budowa ścieżek pieszo-rowerowych - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Zbicznie	2022	2023	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.2.3	Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - Wzrost jakości usług administracyjnych dla społeczeństwa	Urząd Gminy w Zbicznie	2017	2022	247 469,56	167 582,05	0,00	0,00	0,00	167 582,05
1.1.2.4	Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Ciche - Ożywienie społeczne i gospodarcze na obszarze rewitalizacji oraz zwiększenie aktywności społeczeństwa	Urząd Gminy w Zbicznie	2021	2022	470 800,00	462 000,00	0,00	0,00	0,00	462 000,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Lipowiec - Ożywienie społeczne i gospodarcze na obszarze rewitalizacji, zwiększenie aktywności społeczeństwa oraz zwiększenie efektywności energetycznej budynku świetlicy	Urząd Gminy w Zbicznie	2019	2022	345 330,70	340 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 666 035,50	3 969 458,00	668 000,00	360 000,00	150 000,00	5 140 458,00
1.3.1	- wydatki bieżące				266 312,40	89 000,00	68 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.1	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy w Zbicznie	2021	2022	30 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.1.2	Program usuwania azbestu na terenie gminy - Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest	ZBICZNO	2022	2023	132 972,51	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	106 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Klub "Senior +" w miejscowości Zbiczno - Aktywizacja i integracja osób starszych na rzecz społeczności lokalnych oraz przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu, tworzenie nowych więzi społecznych poprzez integrację i organizowanie wzajemnej pomocy, zapobieganie rosnącej przepaści między seniorami, a aktywnym młodym pokoleniem	Urząd Gminy w Zbicznie	2017	2023	103 339,89	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 399 723,10	3 880 458,00	600 000,00	360 000,00	150 000,00	4 990 458,00
1.3.2.1	Adaptacja na cele mieszkaniowe i termomodernizacja budynku w Lipowcu - Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Zbicznie	2015	2024	622 086,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	320 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji deszczowej w centrum wsi Zbiczno - Odprowadzanie nadmiaru wód opadowych z centrum wsi Zbiczno	Urząd Gminy w Zbicznie	2018	2023	286 333,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.3	Budowa systemu instalacji OZE na obiektach gminnych - Zmniejszenie kosztów zużycia i energii elektrycznej na obiektach gminnych	Urząd Gminy w Zbicznie	2021	2022	749 174,71	745 458,00	0,00	0,00	0,00	745 458,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w miejscowości Zbiczno w kierunku Pokrzydowa - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Zbicznie	2021	2022	1 020 500,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Przebudowa części drogi gminnej nr 080220C i 080221C w miejscowości Zastawie - Poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności	Urząd Gminy w Zbicznie	2017	2022	293 075,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00
1.3.2.6	Przebudowa części drogi gminnej nr 080201C i 080238C Ciche-Ładnówko - Poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności	Urząd Gminy w Zbicznie	2019	2022	1 004 920,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 080216C w miejscowości Zbiczno - Poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności	Urząd Gminy w Zbicznie	2019	2022	683 920,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Zbiczno - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy w Zbicznie	2022	2025	175 000,00	25 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	175 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez rozbudowę sieci wodociągowej	Urząd Gminy w Zbicznie	2013	2025	2 512 746,39	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100 000,00	550 000,00
1.3.2.10	Termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego w Zbicznie - Poprawa efektywności energetycznej budynku poprzez jego termomodernizację	Urząd Gminy w Zbicznie	2016	2023	51 968,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbiczno na lata 2022 – 2030**

Rada Gminy Uchwałą Nr XL/296/2021 w dniu 15 grudnia przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zbiczno na lata 2022 – 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały. Prognoza kwoty długu, stanowiąca integralną część WPF, została zaplanowana na lata 2022 – 2030.

Wykaz przedsięwzięć, stanowiący załącznik Nr 2 do Uchwały, został zaplanowany na lata 2022 – 2025.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej odzwierciedlono plany i kierunki rozwoju gminy opracowane na podstawie aktualnie realizowanych zadań, jak i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych. Wysokość nakładów finansowych przeznaczonych na inwestycje uzależniona jest od wysokości środków finansowych będących w dyspozycji gminy.

### **Objaśnienia prognozowanych dochodów**

Zasadniczą pozycją załącznika nr 1 WPF są dochody. Prognozę dochodów bieżących i majątkowych sporządzono w oparciu o ich realny wzrost, mając na uwadze zrealizowane dochody w latach 2015-2020 oraz przewidywane wykonanie w 2021 roku.

#### **• Subwencje ogólne z budżetu państwa**

Na podstawie analizy kształtowania się dochodów gminy na przestrzeni ostatnich kilku lat w WPF przyjęto następujące założenia:

- wzrost subwencji oświatowej na 2022r. o 3,23 %, a od 2023 r. wzrost średnio o 5 %,
- spadek subwencji wyrównawczej na 2022r. o 0,10 %, a od 2023r. wzrost średnio o 5 %,
- nie zaplanowano subwencji równoważącej w związku z brakiem tej części subwencji w informacji Ministra Rozwoju i Finansów.

#### **• Dotacje z budżetu państwa**

Dotacje z budżetu państwa na 2022 rok zaplanowano w wysokości określonej w pismach otrzymanych od dysponentów (m.in. Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki, Krajowe Biuro Wyborcze). Natomiast wzrost dotacji z budżetu państwa na kolejne lata zaplanowano średnio o 5,0 %, a tym samym wzrost wydatków sfinansowanych z dotacji również zaplanowano o 5,0 %.

- **Dochody własne**

Po analizie kształtowania się dochodów własnych w ostatnich kilku latach zaplanowano wzrost dochodów własnych w następujący sposób:

- wpływy dochodów z podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz podatku od środków transportowych na 2022r. wzrost o średnio 7 %, a na lata 2023 – 2030 - wzrost średnio o 5 %,
- wpływy z podatku leśnego na 2022r. na poziomie stawki średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej przez GUS, a na lata 2023 – 2030 - wzrost średnio o 5 %,
- dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych na poziomie przewidywanego wykonania w 2021r.,
- dochody z najmu i dzierżawy na poziomie 2021r.,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2022 rok zaplanowano zgodnie z kwotą określoną w piśmie od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, czyli więcej tylko o 70.975,00 zł od kwoty udziałów na 2021r., a od 2023r. wzrost średnio o 8 %, natomiast z podatku dochodowego od osób prawnych na 2022 rok zaplanowano kwotę 26.846,00 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, a na lata następne wzrost średnio o 5 %.

- **Dochody majątkowe**

Z uwagi na to, że Gmina będzie realizowała inwestycje z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w dochodach majątkowych zaplanowano dotacje na dofinansowanie kosztów realizacji zadań inwestycyjnych, realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wraz z dofinansowaniem dotacją z budżetu państwa, tj.:

- w 2022r. - 686.654,69 zł
- w 2023r. - 1.700.000,00 zł

W dochodach majątkowych zaplanowano wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego, tj.:

- w 2022r. - 1.000.000,00 zł
- w 2023r. - 500.000,00 zł
- w 2024r. - 500.000,00 zł
- w 2025r. - 200.000,00 zł

### **Objaśnienia prognozowanych wydatków**

Z kolei planując wydatki zabezpieczono w pierwszej kolejności obligatoryjne wydatki bieżące, niezbędne do funkcjonowania Gminy, a w dalszej kolejności, w miarę posiadanych środków, zaplanowano wydatki inwestycyjne.



- **Wydatki bieżące**

Z uwagi na wysoki poziom wydatków bieżących, a tym samym trudność w wygospodarowaniu nadwyżki operacyjnej, począwszy od 2011r. rozpoczęto znaczne ograniczanie wydatków na działalność bieżącą.

Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone. Ponadto w wydatkach bieżących zaplanowano wydatki na świadczenia pracownicze na lata 2022 – 2030.

Przy planowaniu wydatków do WPF przyjęto następujące założenia:

- zaplanowano wzrost wynagrodzeń na 2022r. o 15 %, natomiast na kolejne lata wzrost wynagrodzeń średnio o 5,0 %,
- wzrost wydatków bieżących o 3,3 % bądź pozostawienie planowanych wydatków na poziomie roku 2021,
- na zadania finansowane z dotacji zaplanowano wzrost wydatków na poziomie wzrostu dotacji otrzymanych na ten cel.

- **Wydatki majątkowe**

Z kolei wydatki inwestycyjne zaplanowano w oparciu o budżet zadaniowy. Limity wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne realizowane w latach określone zostały na podstawie dokumentacji kosztorysowej, wstępnej kalkulacji kosztów oraz kwot określonych we wnioskach o dofinansowanie.

Wśród wydatków majątkowych wyróżnia się te, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku, a które pokrywają się z przedsięwzięciami wykazanymi w załączniku nr 2 do uchwały.

W wydatkach majątkowych na 2022 rok zaplanowano przedsięwzięcia z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

## **Prognoza kwoty długu**

Następnym etapem jest wycena spłaty i obsługi długu z uwzględnieniem rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych oraz wydatków bieżących na obsługę długu.

W kolumnie nr 6 wykazana jest prognozowana kwota długu według stanu na koniec 2021 roku i lat następnych, aż do całkowitej spłaty długu.

Prognoza długu na poszczególne lata planowania uwzględnia zadłużenie gminy powstałe w latach ubiegłych.

Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi, umowami pożyczek oraz umowami emisji obligacji na koniec 2021 roku zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych wyniesie 7.127.728,48 zł.

### **Nadwyżka budżetowa i wolne środki**

Kolejną pozycją prognozy jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki. W kolumnie 4.3 WPF zaplanowano posiadane wolne środki, uzyskane z tytułu rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych i przeznaczone w części na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz w części na spłaty zaciągniętych zobowiązań w kolejnym roku budżetowym, zgodnie z danymi planowanymi według stanu po trzech kwartałach 2020r.

Przewiduje się, że na koniec 2020 roku wygospodarowane zostaną wolne środki w kwocie 2.057.378,48 zł.

W kolejnych latach prognozowania przewidziano uzyskanie nadwyżki budżetowej:

- w 2023r. 928.760,00 zł,
- w 2024r. 925.120,00 zł,
- w 2025r. 884.328,48 zł,
- w 2026r. 860.760,00 zł,
- w 2027r. 897.000,00 zł,
- w 2028r. 697.000,00 zł,
- w 2029r. 797.000,00 zł,
- w 2030r. 209.000,00 zł.

Zaplanowana nadwyżka budżetowa w całości przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań.

### **Wskaźniki długu i spłat**

W kolejnych wierszach Wieloletniej Prognozy Finansowej zaprezentowane zostały wskaźniki zadłużenia Gminy i spłaty zadłużenia.

W roku 2022 Gmina spełnia relację określoną w art. 243 ustawy z dnia 25 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Na dalsze lata prognozy kwoty długu, zgodnie z prognozowanymi dochodami i wydatkami oraz kwotą spłaty długu i odsetek, zachowana zostanie relacja, o której mowa w art. 243 ufp.