

**z dnia 29 grudnia 2022 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dłutów na lata  
2023 – 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561), art. 226 – 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dłutów na lata 2023-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Dłutów do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały,
- 2) do 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.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Dłutów do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Dłutów do 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. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXV/217/21 Rady Gminy Dłutów z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dłutów na lata 2022 – 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dłutów.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.



**PRZEWODNICZĄCY RADY  
GMINY DŁUTÓW**  
*Krzysztof Janas*

**OBJAŚNIENIA**  
**PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**  
**GMINY DŁUTÓW NA LATA 2023 – 2030**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dłutów na lata 2023-2030 sporządzona została zgodnie z przepisami art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla 2023 roku zgodne są z danymi wynikającymi z przedłożonego projektu budżetu Gminy Dłutów na 2023 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata od 2023 do 2030 roku, do którego planuje się, spłatę planowanych do zaciągnięcia w 2023 r. pożyczek i kredytów.

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o dane historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach 2020 - 2021 i przewidywanego wykonania ich w 2022 roku, jak również biorąc pod uwagę zmiany w zakresie dochodów i wydatków związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z zastosowaniem opracowanych przez Ministra Finansów wskaźników makroekonomicznych w zakresie inflacji i produktu krajowego brutto (PKB).

Przyjęto zasadę ostrożnego i realnego planowania zarówno dochodów jak i wydatków, zgodnie z możliwością ich wykonania.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów i wydatków przedstawiają się następująco:

Wskaźnik	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB	1,7%	3,1%	3,1%	2,9%	2,9%	2,9%	2,8%	2,8%
Inflacja	9,8%	4,8%	3,1%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2024-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji i dynamiki PKB.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji i wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły. Dla 2024 roku i 2025 roku przyjęto dodatkowo wzrost dochodów z podatku od nieruchomości w związku z podwyżkami stawek podatkowych powyżej wskaźnika PKB.

W odniesieniu do prognozowanych wielkości dochodów budżetowych na 2023 rok wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dla Gminy Dłutów dotyczące planowanych kwot części subwencji ogólnej oraz planowanego udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz informacje od Wojewody Łódzkiego w zakresie planowanych dotacji z budżetu państwa. Prognozy pozostałych dochodów dokonano w oparciu o zawarte umowy o dofinansowanie projektów oraz przewidywane wykonanie na koniec 2022 roku.

Prognozowane na 2024 rok dochody zostały skalkulowane w oparciu o wielkości dochodów ujętych w projekcie budżetu na 2023 rok pomniejszone o dochody ze sprzedaży majątku i dofinansowania na planowane do realizacji w 2023 roku zadania inwestycyjne ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej a zwiększone o dofinansowania ze środków Unii Europejskiej na zadania z zakresu gospodarki wodno-kanalizacyjnej, które rozliczane będą w 2024 roku.

W latach 2025-2030 nie prognozowano dochodów majątkowych. Na 2023 rok oszacowano je zgodnie z projektem budżetu natomiast na 2024 rok przyjęto dochody z tytułu płatności dla projektów z zakresu gospodarki wodno-kanalizacyjnej planowanych do realizacji w 2023 r. i 2024 roku z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej 10.026.017,13 zł.

Wydatki dla 2023 roku przyjęto zgodnie z przedłożonym projektem budżetu na ten rok. Wydatki bieżące dla roku 2024 i dalszych ustalono z zastosowaniem dynamiki wskaźnika inflacji. W prognozie 2024 roku ujęto m.in. wydatki majątkowe w kwocie 8.104.400 zł na dokończenie planowanej do rozpoczęcia w 2022 roku inwestycji w zakresie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Dłutowie, 1.137.500 zł na rozbudowę stacji wodociągowej w Czyżeminiu, 176.000 zł na budowę dodatkowego ujęcia wody w Dłutowie i 213.000 zł na budowę przydomowej oczyszczalni ścieków, planowanych do realizacji w formule zaprojektuj i wybuduj.

W każdym z kolejnych lat prognozy poczynając od 2024 roku wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie, który pozwala zrealizować budżety bez konieczności zaciągania pożyczek i kredytów, mając na uwadze konieczność spłaty zaciągniętych dotychczas pożyczek i kredytów, w tym planowanych do zaciągnięcia w roku 2023.

Spłata planowanego do zaciągnięcia długu w 2023 roku - 3.950.000 zł proponowana jest do 2030 roku. Koszty obsługi długu planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku i planowanego do spłaty do 2030 roku skalkulowane zostały w kwocie ponad 1.500.000 zł przy założeniu wskaźnika WIBOR 3M na poziomie 7,42%. Spłaty zadłużenia w poszczególnych latach

zaplanowano w wysokości od 708.000 zł do 921.981 zł. Szczegóły w tym zakresie przedstawia kolumna 5 WPF.

W każdym roku spłaty spełniona zostaje relacja spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik spłaty długu w 2023 roku wynosi 4,60% przy dopuszczalnym 19,72%. Relację wskaźnika spłaty długu do wskaźnika dopuszczalnego dla wszystkich lat prognozy przedstawia kolumna 8.1 i 8.3 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w prognozowanym okresie wynosi od 519.636,53 zł w 2023 r. do 1.522.512,00 zł w 2030 r. (kol. 7.1).

**W wykazie przedsięwzięć na lata 2023 – 2026 wskazano do realizacji następujące przedsięwzięcia:**

1. Realizacja projektu PRACUŚ.
2. Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dłutowie.
3. Budowa dodatkowego ujęcia wody przy stacji uzdatniania wody w Dłutowie.
4. Rozbudowa stacji wodociągowej w Czyżeminiu.
5. Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w Orzku.
6. Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy Dłutów w 2023 r.
7. Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla części obrębu geodezyjnego Dabrowa.
8. Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla działek położonych w m. Pawłówek.
9. Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla części obrębu geodezyjnego Dłutów Poduchowny.
10. Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla części obrębu geodezyjnego Dabrowa.
11. Przebudowa ul. Rzemieślniczej, Piaskowej i Ostatniej w Dłutowie.
12. Remont drogi gminnej Nr 108023E w Ślądkowicach.
13. Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Ślądkowicach.

Są to głównie przedsięwzięcia, których realizacja rozpoczęła się w latach poprzednich lub ich rozpoczęcie planuje się w 2023 roku a ich zakończenie planowane jest na 2023 lub 2024 rok i których źródłem współfinansowania są środki zewnętrzne (UE i Polski Ład).

Okres realizacji oraz limity wydatków i zobowiązań dla poszczególnych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 2.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XXXV/284/22

Rady Gminy Dłutów

z dnia 29 grudnia 2022 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	z tego:										w tym:			
		1.1	z tego:					1.2	z tego:					1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		1.1.5.1	1.2.1	1.2.2				
Wykonanie 2022	38 272 000,00	35 935 825,03	7 353 638,00	13 297,00	6 154 964,00	14 459 150,55	5 954 775,48	1 801 000,00	2 336 174,97	1 801 000,00	176 504,56	2 159 670,41			
2023	31 595 140,60	21 168 654,19	4 126 821,00	15 916,00	6 627 307,00	2 933 706,19	7 464 904,00	2 066 000,00	10 426 486,41	2 066 000,00	215 450,00	10 211 036,41			
2024	30 788 206,13	20 762 189,00	4 254 752,00	16 409,00	6 832 754,00	2 995 688,00	6 662 586,00	2 272 600,00	10 026 017,13	2 272 600,00	0,00	10 026 017,13			
2025	21 640 121,00	21 640 121,00	4 386 649,00	16 918,00	7 044 569,00	3 088 554,00	7 103 431,00	2 577 355,00	0,00	2 577 355,00	0,00	0,00			
2026	22 267 685,00	22 267 685,00	4 513 862,00	17 409,00	7 248 862,00	3 178 122,00	7 309 430,00	2 652 098,00	0,00	2 652 098,00	0,00	0,00			
2027	22 913 447,00	22 913 447,00	4 644 764,00	17 913,00	7 459 078,00	3 270 288,00	7 521 404,00	2 729 009,00	0,00	2 729 009,00	0,00	0,00			
2028	23 577 938,00	23 577 938,00	4 779 462,00	18 433,00	7 675 392,00	3 365 126,00	7 739 525,00	2 808 150,00	0,00	2 808 150,00	0,00	0,00			
2029	24 238 120,00	24 238 120,00	4 913 287,00	18 949,00	7 890 303,00	3 459 349,00	7 956 231,00	2 886 779,00	0,00	2 886 779,00	0,00	0,00			
2030	24 892 550,00	24 892 550,00	5 045 946,00	19 461,00	8 103 341,00	3 552 752,00	8 171 050,00	2 964 722,00	0,00	2 964 722,00	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 dochoły 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 wykonawczymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

		z tego:										
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem <sup>x</sup>	w tym:					w tym:					
		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
	Wydaki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydanki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonta 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 dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
Lp	2	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 2022	40 749 000,00	9 680 000,00	0,00	0,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	8 625 000,00	8 625 000,00	32 364,11	
2023	38 138 540,60	9 963 550,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	17 338 122,94	17 338 122,94	39 426,74	
2024	30 020 206,13	10 292 347,00	0,00	0,00	391 000,00	0,00	0,00	0,00	9 985 571,13	9 985 571,13	0,00	
2025	20 840 602,00	10 611 410,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	184 893,00	184 893,00	0,00	
2026	21 345 704,00	10 876 695,00	0,00	0,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00	173 603,00	173 603,00	0,00	
2027	22 113 447,00	11 202 996,00	0,00	0,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	412 043,00	412 043,00	0,00	
2028	22 777 938,00	11 527 883,00	0,00	0,00	179 000,00	0,00	0,00	0,00	533 999,00	533 999,00	0,00	
2029	23 438 120,00	11 862 192,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	638 083,00	638 083,00	0,00	
2030	24 082 550,00	12 206 195,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	722 512,00	722 512,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	4.3	4.3.1
								Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			
Lp		3.1							4.2.1			
Wykonanie 2022	-2 477 000,00	0,00	0,00	2 983 000,00	0,00	0,00	2 396 000,00	1 890 000,00	587 000,00	587 000,00		
2023	-6 543 400,00	0,00	0,00	7 251 400,00	3 950 000,00	3 242 000,00	3 301 400,00	3 301 400,00	0,00	0,00		0,00
2024	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	799 519,00	799 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	921 981,00	921 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	z tego:					
	w tym:	w tym:	w tym:		w tym:					
					Splawy udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	799 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	921 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	7.1			7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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 2022	x	x	x	x	0,00	2 447 500,00	0,00	3 811 825,03	3 811 825,03	6 794 825,03			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 689 500,00	0,00	368 236,53	3 689 636,53				
2024	x	x	x	x	0,00	4 921 500,00	0,00	727 554,00	727 554,00				
2025	x	x	x	x	0,00	4 121 981,00	0,00	984 412,00	984 412,00				
2026	x	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	1 095 584,00	1 095 584,00				
2027	x	x	x	x	0,00	2 400 000,00	0,00	1 212 043,00	1 212 043,00				
2028	x	x	x	x	0,00	1 600 000,00	0,00	1 333 999,00	1 333 999,00				
2029	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	1 438 083,00	1 438 083,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 522 512,00	1 522 512,00				

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2022	0,00%	18,23%	x	x	x	x	
2023	4,60%	2,98%	19,72%	21,17%	TAK	TAK	
2024	6,52%	6,30%	17,70%	19,16%	TAK	TAK	
2025	5,98%	6,98%	14,85%	16,31%	TAK	TAK	
2026	6,36%	7,27%	11,61%	13,10%	TAK	TAK	
2027	5,33%	7,43%	9,63%	11,12%	TAK	TAK	
2028	4,84%	7,49%	7,91%	9,40%	TAK	TAK	
2029	4,37%	7,44%	6,60%	8,10%	TAK	TAK	
2030	3,97%	7,36%	6,56%	6,56%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	9.3.1.1	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	333 746,41	333 746,41	333 746,41	45 116,28	45 116,28	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	4 881 617,13	4 881 617,13	4 881 617,13	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																							
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejętych przez jednostkę samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki na spłatę zobowiązań przejętych przez jednostkę samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki na spłatę zobowiązań przejętych przez jednostkę samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy											
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1							10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	270 600,00	270 600,00	0,00	14 450 864,28	2 272 264,28	12 178 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	9 630 900,00	9 630 900,00	9 630 900,00	9 820 900,00	190 000,00	9 630 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydajki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x Wydatki zmniejszające dług x spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x w tym:												
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Wykonanie 2022	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	649 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	521 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrozie, 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. 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.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				28 670 802,17	14 450 864,28	9 820 900,00	0,00	0,00	17 056 116,28
1.b	- wydatki majątkowe				6 710 619,11	2 272 264,28	190 000,00	0,00	0,00	46 616,28
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:				21 960 183,06	12 178 600,00	9 630 900,00	0,00	0,00	17 009 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				14 540 465,81	673 716,28	9 630 900,00	0,00	0,00	10 304 616,28
1.1.1.1	Realizacja projektu PRACUŚ - zwiększenie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	4 244 061,91	45 116,28	0,00	0,00	0,00	45 116,28
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 296 423,90	628 600,00	9 630 900,00	0,00	0,00	10 259 500,00
1.1.2.1	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dłutowie - modernizacja oczyszczalni ścieków połączona z rozbudową	Urząd Gminy Dłutów	2021	2024	8 411 923,90	270 600,00	8 104 400,00	0,00	0,00	8 375 000,00
1.1.2.2	Budowa dodatkowego ujęcia wody przy stacji uzdatniania wody w Dłutowie - dodatkowe ujęcie wody	Urząd Gminy Dłutów	2022	2024	406 000,00	230 000,00	176 000,00	0,00	0,00	406 000,00
1.1.2.3	Rozbudowa stacji wodociągowej w Czyżminie - rozbudowa stacji	DLUTÓW	2021	2024	1 250 500,00	113 000,00	1 137 500,00	0,00	0,00	1 250 500,00
1.1.2.4	Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w Orzku - oczyszczanie ścieków	Urząd Gminy Dłutów	2022	2024	228 000,00	15 000,00	213 000,00	0,00	0,00	228 000,00
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				14 190 316,36	13 777 148,00	190 000,00	0,00	0,00	6 751 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 466 557,20	2 227 148,00	190 000,00	0,00	0,00	1 500,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Dłutów w 2023 roku - zapewnienie odbioru i zagospodarowania odpadów z terenu Gminy Dłutów	Urząd Gminy Dłutów	2022	2024	2 381 400,00	2 191 400,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla części obrębu geodezyjnego Dąbrowa - zmiana przeznaczenia w planie zagospodarowania przestrzennego części gruntów w Dąbrowie	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	11 550,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.1.3	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla działek położonych w m. Pawłówek - zmiana przeznaczenie w planie zagospodarowania przestrzennego części działek położonych w m. Pawłówek	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	11 550,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.1.4	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla części obrębu geodezyjnego Dłutów Poduchowny - zmiana przeznaczenia w planie zagospodarowania przestrzennego części gruntów w Dłutówku	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	33 103,60	15 888,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.1.5	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla części obrębu geodezyjnego Dąbrowa - zmiana studium dla części gruntów położonych w Dąbrowie	Urząd Gminy Dłutów	2021	2023	28 953,60	9 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 663 759,16	11 550 000,00	0,00	0,00	0,00	6 750 000,00
1.3.2.1	Przebudowa ul. Rzemieśniczej, Piaskowej i Ostatniej w Dłutowie - Przebudowa ulic	Urząd Gminy Dłutów	2022	2023	5 059 900,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.2	Remont drogi gminnej Nr 108023E w Ślądkowicach - Remont	Urząd Gminy Dłutów	2022	2023	4 831 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Ślądkowicach - rozbudowa stacji	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	1 772 859,16	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00