

**Uchwała Nr XXXI/222/23**  
**Rady Gminy Zbójna**  
**z dnia 23 lutego 2023 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójna na lata 2023 – 2034**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) Rada Gminy Zbójna postanawia:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXX/219/23 Rady Gminy Zbójna z dnia 31 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójna na lata 2023–2034, zastępuje się odpowiednio Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXX/219/23 Rady Gminy Zbójna z dnia 31 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójna na lata 2023–2034, zastępuje się odpowiednio Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych zmian, stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zbójna.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY

Andrzej Lemański

# 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 XX/222/23  
z dnia 2023-02-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										z tego:		w tym:		
			z tego:										z tego:		w tym:		
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2			
										z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)				z podatku od nieruchomości		
Lp																	
Wykonanie 2016	18 850 145,27	18 784 760,94	975 610,00	4 747,15	8 231 739,00	6 995 990,50	2 576 624,29	715 645,03			65 384,33	62 782,69					
Wykonanie 2017	19 993 531,19	19 802 396,20	1 124 029,00	5 057,09	8 360 869,00	7 915 044,82	2 337 395,29	734 257,74			191 134,39	139 659,49					
Wykonanie 2018	24 388 670,44	21 002 063,01	1 250 045,00	15 193,54	8 514 529,00	8 173 248,03	3 049 047,44	765 470,12			3 355 937,43	208 449,46					
Wykonanie 2019	21 935 747,36	21 925 747,36	1 349 128,00	20 931,97	8 834 556,00	8 524 531,57	3 195 599,72	761 754,05			10 000,00						
Wykonanie 2020	22 616 692,48	22 083 832,04	1 497 689,00	8 607,62	9 251 976,00	8 615 134,62	2 720 424,80	516 853,41			522 860,44	12 860,44					
Wykonanie 2021	26 460 894,21	23 176 327,21	1 697 647,00	15 269,87	10 195 592,00	8 400 360,69	2 867 457,85	632 322,52			3 284 567,00						
Plan 3 kw. 2022	39 192 908,00	23 046 355,00	1 435 290,00	10 000,00	10 120 914,00	9 435 352,00	2 944 199,00	551 072,00			15 246 553,00						
Wykonanie 2022	31 516 277,24	27 750 840,28	4 323 708,57	19 372,17	10 120 914,00	10 014 800,75	3 272 043,79	690 014,00			3 765 436,96	3 399,84					
2023	30 262 344,00	19 519 145,00	1 402 553,00	28 366,00	11 167 405,00	3 992 777,00	3 028 043,00	765 000,00			10 743 199,00						
2024	21 130 888,00	19 630 888,00	1 472 681,00	29 784,00	11 347 938,00	3 697 056,00	3 033 369,00	712 650,00			1 500 000,00						
2025	21 612 432,00	20 612 432,00	1 546 315,00	31 273,00	11 915 399,00	3 881 309,00	3 237 537,00	760 376,00			1 000 000,00						
2026	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00			1 000 000,00						
2027	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 350 414,00	768 180,00			1 000 000,00						
2028	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00			1 000 000,00						
2029	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00			1 000 000,00						
2030	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00			1 000 000,00						
2031	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00			1 000 000,00						
2032	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00			1 000 000,00						
organianościwy Andrzej Jan Lemarski		21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00			1 000 000,00						

z tego:												
		z tego:							w tym:			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 x 3)	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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
2033	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00		1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2034	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00		1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 863, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, uwzględnia 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.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednokrotnie otrzymuje od przedsiębiorstw zewnętrznych. Wyszczególnienie pozycji 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 budżetowej, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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





z tego:															
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1		na pokrycie deficytu budżetu x						na pokrycie deficytu budżetu x
									4.1.1	4.2					
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3							
Wykonanie 2016	1 647 464,18	966 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						4 31	
Wykonanie 2017	1 155 139,44	984 037,00	601 181,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
Wykonanie 2018	795 046,72	795 046,72	772 297,12	0,00	0,00	0,00	0,00	601 181,64						0,00	
Wykonanie 2019	1 565 392,80	1 005 000,00	572 333,84	0,00	0,00	0,00	0,00	772 297,12						0,00	
Wykonanie 2020	2 319 404,12	1 480 833,35	5 207 858,14	3 903 571,50	0,00	73 325,00	0,00	572 333,84						0,00	
Wykonanie 2021	3 198 798,59	410 000,00	3 471 296,97	1 500 000,00	0,00	25 343,00	0,00	1 053 401,64						0,00	
Plan 3 kw. 2022	-3 892 471,00	0,00	5 483 471,00	0,00	0,00	1 386 499,80	0,00	1 945 953,97						0,00	
Wykonanie 2022	2 683 661,16	1 596 000,00	6 260 071,30	0,00	0,00	1 386 499,80	1 386 499,80	4 101 971,20						2 505 971,20	
2023	-5 834 221,00	0,00	6 500 221,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 962 643,50	1 555 649,50	4 873 571,50						0 00	
2024	-582 000,00	0,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	3 277 571,50						3 277 571,50	
2025	-1 080 400,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 080 400,00	0,00	0,00	500 000,00						82 000,00	
2026	422 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
2027	422 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
2028	561 571,50	561 571,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
2029	560 400,00	560 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
2030	560 400,00	560 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
2031	560 400,00	560 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
2032	588 800,00	588 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
2033	689 400,00	689 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
2034	669 000,00	669 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	

- 5) Inne przyczyny, z których nie należy budżetowi wymagać objaśnień do wieloletniej prognozy finansowej.
- 6) W pozycji należy uwzględnić: a) podatki i inne zrytualizacje na rachunku budżetu pochodzące z budżetów jednostek budżetowych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	966 023,00	966 023,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	984 037,00	984 037,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	171 560,00	0,00	0,00	0,00	5 555 964,85	5 394 404,85	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 596 000,00	1 595 000,00	1 176 000,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 596 000,00	1 595 000,00	1 175 000,00	0,00	
2023	0,00	0,00	260 000,00	0,00	666 000,00	406 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	418 000,00	418 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	419 600,00	419 600,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00	422 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00	422 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	561 571,50	561 571,50	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	560 400,00	560 400,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	560 400,00	560 400,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	560 400,00	560 400,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	588 800,00	588 800,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	689 400,00	689 400,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	669 000,00	669 000,00	0,00	0,00	



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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi x środkami i wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok i kwota ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x						
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i wydatkami bieżącymi x	7.2		
											5.1.1.3	
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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	8 248 441,85	0,00	1 717 903,01	1 717 903,01		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	7 264 404,85	0,00	1 759 146,64	2 360 328,28		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 269 404,85	0,00	1 821 841,81	2 594 128,93		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 264 404,85	0,00	1 973 551,32	2 545 885,16		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	171 560,00	3 783 571,50	0,00	1 871 957,84	3 004 694,48		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 873 571,50	0,00	2 199 175,81	4 170 473,73		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 277 571,50	0,00	-611 056,00	4 877 415,00		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 277 571,50	0,00	4 087 816,19	10 347 887,49		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	3 871 571,50	0,00	-892 215,00	4 348 006,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 953 571,50	0,00	518 000,00	1 018 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 033 971,50	0,00	626 157,00	626 157,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 611 971,50	0,00	1 158 918,00	1 158 918,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 189 971,50	0,00	1 193 522,00	1 193 522,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 628 400,00	0,00	1 239 744,00	1 239 744,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 068 000,00	0,00	1 279 462,00	1 279 462,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 507 000,00	0,00	1 326 126,00	1 326 126,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 947 200,00	0,00	1 372 190,00	1 372 790,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 358 400,00	0,00	1 421 175,00	1 421 175,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	689 000,00	0,00	1 415 660,00	1 475 660,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	534 069,00	1 534 099,00		

f) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy przychody wykazane w art. 217 ust. 2 ustawy, Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, związane w innych usługach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wstępnego prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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 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 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>
	8.1	8.2		8.3	8.2.1	8.4					
Wykonanie 2016	0,00%	x	17,50%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,45%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,45%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,39%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,61%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,38%	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-2,39%	-2,37%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	24,03%	24,05%	x	x	x	x	x	x	x	x
2023	4,49%	-3,55%	-3,55%	14,06%	17,83%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	4,73%	5,37%	5,37%	11,05%	14,83%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	4,99%	6,24%	x	9,18%	12,96%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,76%	8,97%	x	7,55%	11,33%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,62%	9,03%	x	6,50%	10,28%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	5,19%	9,06%	x	5,56%	9,35%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	4,68%	8,76%	x	4,68%	8,45%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	4,54%	8,91%	x	6,27%	6,27%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	4,27%	8,91%	x	8,05%	8,05%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	4,16%	8,91%	x	8,55%	8,56%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	4,42%	8,91%	x	8,94%	8,94%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	3,97%	8,91%	x	8,93%	8,93%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

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:			Dochody majątkowe 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:			w tym:	
	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 ustawy	w tym:		Wydaki 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:
	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 2016	71 425,22	23 390,00	19 713,00	0,00	0,00	0,00	113,04	113,04	95,27
Wykonanie 2017	23 300,00	17 380,00	14 647,86	6 150,00	6 150,00	5 183,22	40 656,54	40 656,54	34 265,67
Wykonanie 2018	481 945,20	231 309,45	231 309,45	2 345 047,27	2 345 047,27	2 345 047,27	191 796,36	191 796,36	172 117,57
Wykonanie 2019	214 625,00	214 625,00	202 428,00	0,00	0,00	0,00	223 804,88	223 804,88	134 408,23
Wykonanie 2020	264 143,69	264 143,69	246 143,69	0,00	0,00	0,00	358 964,00	358 963,20	331 347,66
Wykonanie 2021	145 670,00	145 670,00	145 670,00	0,00	0,00	0,00	161 870,00	161 870,00	145 670,00
Plan 3 kw. 2022	147 425,00	147 425,00	147 425,00	1 328 945,00	1 328 945,00	1 328 945,00	151 370,00	151 370,00	147 425,00
Wykonanie 2022	155 446,88	156 446,88	151 719,88	400 223,84	400 228,84	399 746,84	75 835,50	75 835,50	75 835,50
2023	82 345,00	82 345,00	77 618,00	1 385 699,00	1 385 639,00	1 376 110,00	125 049,00	125 049,00	97 646,00
2024	5 000,00	5 000,00	0,00	675 000,00	675 000,00	675 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00
2025	5 000,00	5 000,00	0,00	675 000,00	675 000,00	675 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00
2026	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00
2027	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00
2028	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00
2029	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00
2030	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00
2031	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00
2032	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00
2033	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00
2034	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00	5 000,00









Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi oświadczeniami, i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty tytułu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustłowieniu w wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
					w tym:							
					dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
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 2016	966 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	984 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	5 384 404,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	1 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	541 571,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

- 9) W przyjętych nakładach na wydatki budżetowe, o których mowa w art. 243 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez  
długu. W szczególności należy uwzględnić wydatki na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- \* Informacja zawarta w art. 223 ust. 1 pkt 1) jest w pełni zgodna z danymi historycznymi oraz prognozowanymi przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w art. 243 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez  
x jednoosobowego przedsiębiorcę. Automatyka wyliczenia danych nie podlega walidacji historycznych i prognozowanych przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w art. 243 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez  
x pozycji oznaczone symbolem „x” znajdują się na okres prognozy kasy długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega walidacji historycznych i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji  
o okresie dłuższym niż okres, na który zadłużenie zobowiązanie długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazanych poza wyznaczonymi okresami, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXI/222/23  
z dnia 2023-02-23

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 374 778,00	14 158 253,00	2 420 300,00	2 530 000,00	500 000,00	500 000,00
1.1	- wydatki bieżące				201 357,00	91 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki majątkowe				33 173 421,00	14 076 705,00	2 420 000,00	2 530 000,00	500 000,00	500 000,00
1.1.1.1	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:				4 301 548,00	1 768 333,00	900 000,00	700 000,00	400 000,00	400 000,00
1.1.1.1.1	- wydatki bieżące				201 357,00	91 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego	Urząd Gminy Zbójna	2020	2023	59 787,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - Poprawa infrastruktury teleinformatycznej w Urzędzie Gminy	Urząd Gminy Zbójna	2022	2024	131 570,00	26 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				4 100 191,00	1 676 775,00	900 000,00	700 000,00	400 000,00	400 000,00
1.1.1.2.1	Rozwój infrastruktury dla działalności kulturalnej na terenie gminy Zbójna - Poprawa warunków działalności instytucji kultury	Urząd Gminy Zbójna	2016	2025	1 752 632,00	1 530 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.1.1.2.2	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego	ZBÓJNA	2020	2023	147 559,00	145 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.3	Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Zbójna - Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2022	2025	800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.1.1.2.4	Poprawa efektywności energetycznej w Gminie Zbójna - Poprawa efektywności energetycznej w Gminie Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2024	2027	1 400 000,00	0,00	400 000,00	200 000,00	400 000,00	400 000,00
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:				29 073 230,00	12 400 000,00	1 520 000,00	1 330 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 073 230,00	12 400 000,00	1 520 000,00	1 330 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.1	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2016	2023	7 871 462,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozwój infrastruktury drogowej Gminy Zbójna - poprawa jakości infrastruktury drogowej Gminy Zbójna poprzez realizację inwestycji drogowych	Urząd Gminy Zbójna	2021	2025	5 648 758,00	200 000,00	10 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Nowy Ład na drogach Gminy Zbójna -	Urząd Gminy Zbójna	2022	2023	6 042 500,00	5 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozwój sieci drogowej na terenie Gminy Zbójna -	Urząd Gminy Zbójna	2022	2023	5 770 500,00	5 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa efektywności energetycznej w Gminie Zbójna - Poprawa efektywności energetycznej w Gminie Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2024	2027	440 000,00	0,00	10 000,00	30 000,00	200 000,00	200 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	20 318 233,00
1.a	51 528,00
1.b	20 226 705,00
1.1	4 166 233,00
1.1.1	51 528,00
1.1.1.1	65 000,00
1.1.1.2	26 523,00
1.1.2	4 076 705,00
1.1.2.1	1 730 000,00
1.1.2.2	146 705,00
1.1.2.3	800 000,00
1.1.2.4	1 400 000,00
1.2	0,00
1.2.1	9,00
1.2.2	0,00
1.3	16 150 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	16 150 000,00
1.3.2.1	182 000,00
1.3.2.2	510 000,00
1.3.2.3	5 995 000,00
1.3.2.4	5 723 000,00
1.3.2.5	440 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.6	Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Zbójna - Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2022	2025	3 300 000,00	300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	3 300 000,00

**Załącznik Nr 3 do Uchwały  
Nr XXXI/222/23 Rady Gminy Zbójna  
z dnia 23 lutego 2023 roku**

**Objaśnienia przyjętych wartości  
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zbójna na lata 2023-2034**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 lutego 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zbójna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 596 266,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 596 266,00zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 128 041,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 398 041,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 730 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 834 221,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>29 666 078,00</b>	<b>+596 266,00</b>	<b>30 262 344,00</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>18 922 879,00</b>	<b>+596 266,00</b>	<b>19 519 145,00</b>
Subwencja ogólna	10 807 617,00	+359 789,00	11 167 406,00
Dotacje bieżące	3 717 101,00	+175 676,00	3 892 777,00
Pozostałe	2 967 242,00	+60 801,00	3 028 043,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>33 968 524,00</b>	<b>+2 128 041,00</b>	<b>36 096 565,00</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>19 013 319,00</b>	<b>+1 398 041,00</b>	<b>20 411 360,00</b>
Wynagrodzenia i pochodne	10 288 182,00	+822 402,00	11 110 584,00
Pozostałe wydatki bieżące	8 430 137,00	+575 639,00	9 005 776,00
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>14 955 205,00</b>	<b>+730 000,00</b>	<b>15 685 205,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 302 446,00</b>	<b>-1 531 775,00</b>	<b>-5 834 221,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zbójna:

1. Przychody budżetu zwiększono o 1 531 775,00 zł i po zmianach wynoszą 6 500 221,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 968 446,00</b>	<b>+1 531 775,00</b>	<b>6 500 221,00</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	20 028,00	+1 942 621,50	1 962 649,50
Wolne środki	3 688 418,00	-410 846,50	3 277 571,50

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zbójna na lata 2023-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.



Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,49%	14,06%	TAK	17,86%	TAK
2024	4,73%	11,05%	TAK	14,85%	TAK
2025	4,99%	9,18%	TAK	12,98%	TAK
2026	4,76%	7,55%	TAK	11,35%	TAK
2027	4,62%	6,50%	TAK	10,30%	TAK
2028	5,19%	5,58%	TAK	9,38%	TAK
2029	4,68%	4,68%	TAK	8,48%	TAK
2030	4,54%	6,27%	TAK	6,27%	TAK
2031	4,27%	8,05%	TAK	8,05%	TAK
2032	4,16%	8,56%	TAK	8,56%	TAK
2033	4,42%	8,94%	TAK	8,94%	TAK
2034	3,97%	8,93%	TAK	8,93%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zbójna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

