

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY STARA BIAŁA
z dnia 2022 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Biała
na lata 2022 – 2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2022 r. poz. 559, 583, 1005 i 1079) oraz art. 226, art. 227, art. 229 art. 231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1747 i 1768) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr 276/XXIX/21 Rady Gminy Stara Biała z dnia 14 stycznia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Biała na lata 2022 – 2032 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa jednostki samorządu terytorialnego” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 Rady Gminy Stara Biała z dnia r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		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	41 599 001,95	41 188 129,97	10 701 578,00	440 248,17	8 552 929,00	4 492 072,36	17 001 302,44	13 752 108,23	410 871,98	15 765,40	369 246,88	
Wykonanie 2016	49 751 005,25	49 662 561,35	11 407 648,00	429 755,25	8 917 622,00	11 206 463,66	17 701 072,44	14 478 218,27	88 443,90	22 933,55	60 000,00	
Wykonanie 2017	53 207 066,36	52 715 455,11	11 342 958,00	408 164,41	8 651 957,00	13 217 025,16	19 095 350,54	15 658 559,00	491 611,25	9 762,75	460 367,00	
Wykonanie 2018	60 166 012,97	57 444 930,14	13 282 271,00	425 247,34	9 482 716,00	13 746 614,83	20 508 080,97	16 632 339,64	2 721 082,83	7 632,00	2 598 388,00	
Wykonanie 2019	64 668 053,15	63 638 993,45	13 772 743,00	440 636,20	10 351 305,00	16 504 205,11	22 570 104,14	16 924 030,96	1 029 059,70	24 053,18	827 386,60	
Wykonanie 2020	79 071 753,94	72 296 764,96	14 253 732,00	615 568,36	10 505 443,00	21 044 376,36	25 877 645,24	17 783 995,58	6 774 988,98	5 047,52	6 655 528,96	
Plan 3 kw. 2021	74 144 953,55	73 198 188,91	14 599 973,00	550 000,00	11 045 731,00	19 729 203,71	27 273 281,20	18 000 000,00	946 764,64	16 853,00	205 953,27	
2022	79 756 206,92	78 684 099,92	16 526 994,00	724 863,00	11 837 614,00	19 600 221,91	29 994 407,01	19 970 000,00	1 072 107,00	10 500,00	957 430,00	
2023	74 000 000,00	63 995 900,00	13 688 933,00	1 224 622,00	13 208 521,00	4 794 463,00	31 079 361,00	21 373 000,00	10 004 100,00	2 300,00	10 000 000,00	
2024	68 077 330,00	68 073 230,00	14 375 000,00	1 408 315,00	14 000 000,00	5 035 000,00	33 254 915,00	22 815 675,00	4 100,00	2 300,00	0,00	
2025	72 424 612,00	72 422 812,00	15 093 750,00	1 619 562,00	14 840 000,00	5 286 750,00	35 582 750,00	24 355 730,00	1 800,00	0,00	0,00	
2026	77 069 135,00	77 067 335,00	15 848 435,00	1 862 500,00	15 730 400,00	5 551 000,00	38 075 000,00	26 000 000,00	1 800,00	0,00	0,00	
2027	82 027 549,00	82 025 749,00	16 640 850,00	2 141 875,00	16 674 224,00	5 828 550,00	40 740 250,00	27 755 000,00	1 800,00	0,00	0,00	
2028	87 311 650,00	87 309 850,00	17 472 850,00	2 450 000,00	17 675 000,00	6 120 000,00	43 592 000,00	29 628 000,00	1 800,00	0,00	0,00	
2029	87 311 650,00	87 309 850,00	17 472 850,00	2 450 000,00	17 675 000,00	6 120 000,00	43 592 000,00	29 628 000,00	1 800,00	0,00	0,00	

2030	87 311 650,00	87 309 850,00	17 472 850,00	2 450 000,00	17 675 000,00	6 120 000,00	43 592 000,00	29 628 000,00	1 800,00	0,00	0,00
2031	87 311 650,00	87 309 850,00	17 472 850,00	2 450 000,00	17 675 000,00	6 120 000,00	43 592 000,00	29 628 000,00	1 800,00	0,00	0,00
2032	87 311 650,00	87 309 850,00	17 472 850,00	2 450 000,00	17 675 000,00	6 120 000,00	43 592 000,00	29 628 000,00	1 800,00	0,00	0,00

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. 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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 ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	40 412 459,18	33 675 123,30	15 041 226,33	0,00	0,00	142 333,89	0,00	0,00	0,00	6 737 335,88	6 737 335,88	259 167,03
Wykonanie 2016	45 648 486,34	41 388 498,23	16 123 607,37	0,00	0,00	107 378,39	0,00	0,00	0,00	4 259 988,11	4 259 988,11	381 101,07
Wykonanie 2017	52 520 957,31	43 301 505,38	16 248 688,19	0,00	0,00	81 476,71	0,00	0,00	0,00	9 219 451,93	9 219 451,93	912 348,92
Wykonanie 2018	63 923 883,65	44 921 621,11	16 820 223,31	0,00	0,00	78 356,64	0,00	0,00	0,00	19 002 262,54	19 002 262,54	35 688,39
Wykonanie 2019	68 836 984,12	53 688 851,73	19 384 772,85	0,00	0,00	219 735,10	0,00	0,00	0,00	15 148 132,39	15 148 132,39	406 755,40
Wykonanie 2020	70 817 646,30	61 070 717,75	20 930 919,55	0,00	0,00	212 509,89	0,00	0,00	0,00	9 746 928,55	9 746 928,55	75 890,00
Plan 3 kw. 2021	88 212 476,85	67 010 479,43	23 430 203,32	390 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	21 201 997,42	20 901 997,42	203 611,00
2022	95 842 855,83	72 137 602,13	26 146 424,99	415 000,00	0,00	417 500,00	0,00	0,00	0,00	23 705 253,70	22 905 253,70	307 790,00
2023	92 265 000,00	59 762 265,18	26 971 646,00	835 000,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	32 502 734,82	32 502 734,82	0,00
2024	65 241 595,00	62 750 375,00	27 938 274,00	815 000,00	0,00	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	2 491 220,00	2 491 220,00	0,00
2025	69 588 877,00	65 887 895,00	29 335 188,00	790 000,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 982,00	3 700 982,00	0,00
2026	74 174 135,00	69 182 285,00	30 801 948,00	770 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 991 850,00	4 991 850,00	0,00
2027	79 132 549,00	72 641 500,00	32 342 045,00	752 000,00	0,00	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00	6 491 049,00	6 491 049,00	0,00
2028	84 036 650,00	76 275 000,00	32 683 825,00	735 000,00	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	7 761 650,00	7 761 650,00	0,00
2029	84 036 650,00	76 275 000,00	32 683 825,00	720 000,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	7 761 650,00	7 761 650,00	0,00
2030	84 036 650,00	76 275 000,00	32 683 825,00	706 000,00	0,00	765 000,00	0,00	0,00	0,00	7 761 650,00	7 761 650,00	0,00
2031	84 036 650,00	76 275 000,00	32 683 825,00	693 500,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	7 761 650,00	7 761 650,00	0,00
2032	84 011 650,00	76 275 000,00	32 683 825,00	682 000,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	7 736 650,00	7 736 650,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	1 186 542,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	4 102 518,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	686 109,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 757 870,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-4 168 930,97	0,00	9 128 241,86	4 000 000,00	2 853 530,00	0,00	0,00	5 128 241,86	1 315 400,97
Wykonanie 2020	8 254 107,64	0,00	3 812 840,89	0,00	0,00	12 837,22	0,00	3 800 003,67	0,00
Plan 3 kw. 2021	-14 067 523,30	0,00	15 813 993,30	7 100 000,00	5 353 530,00	3 767 998,98	3 767 998,98	4 945 994,32	4 945 994,32
2022	-16 086 648,91	0,00	17 833 118,91	3 100 000,00	3 100 000,00	6 490 178,91	4 743 708,91	8 242 940,00	8 242 940,00
2023	-18 265 000,00	2 216 470,00	20 481 470,00	20 481 470,00	18 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 835 735,00	2 835 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 835 735,00	2 835 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 895 000,00	2 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 895 000,00	2 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 275 000,00	3 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 275 000,00	3 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 275 000,00	3 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 275 000,00	3 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 300 000,00	3 300 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 640,00	1 169 640,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 470,00	1 146 470,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 596 465,26	1 596 465,26	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 470,00	1 746 470,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 470,00	1 746 470,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 470,00	2 216 470,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 735,00	2 835 735,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 735,00	2 835 735,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 895 000,00	2 895 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 895 000,00	2 895 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 275 000,00	3 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 275 000,00	3 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 275 000,00	3 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 275 000,00	3 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	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:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	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 ^X					
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	5 105 000,00	0,00	7 513 006,67	7 513 006,67
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	8 274 063,12	8 274 063,12
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	9 413 949,73	9 413 949,73
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 732 345,26	0,00	12 523 309,03	12 523 309,03
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 585 875,26	0,00	9 950 141,72	15 078 383,58
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	9 989 410,00	0,00	11 226 047,21	15 038 888,10
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 842 940,00	0,00	6 187 709,48	14 901 702,78
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 596 470,00	0,00	6 546 497,79	21 279 616,70
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	27 861 470,00	0,00	4 233 634,82	4 233 634,82
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 025 735,00	0,00	5 322 855,00	5 322 855,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 190 000,00	0,00	6 534 917,00	6 534 917,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 295 000,00	0,00	7 885 050,00	7 885 050,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 400 000,00	0,00	9 384 249,00	9 384 249,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 125 000,00	0,00	11 034 850,00	11 034 850,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 850 000,00	0,00	11 034 850,00	11 034 850,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 575 000,00	0,00	11 034 850,00	11 034 850,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	11 034 850,00	11 034 850,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 034 850,00	11 034 850,00

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.

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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	20,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	21,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	23,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	28,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	12,36%	12,39%	x	x	x	x
2022	4,36%	12,28%	12,30%	21,62%	23,01%	TAK	TAK
2023	4,80%	8,21%	8,21%	20,40%	21,79%	TAK	TAK
2024	7,87%	11,81%	11,82%	18,44%	19,83%	TAK	TAK
2025	7,13%	12,64%	x	16,72%	18,11%	TAK	TAK
2026	7,50%	13,40%	x	14,50%	15,89%	TAK	TAK
2027	6,74%	14,26%	x	13,24%	14,63%	TAK	TAK
2028	6,51%	15,16%	x	12,14%	13,53%	TAK	TAK
2029	6,18%	14,85%	x	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2030	5,85%	14,53%	x	12,90%	12,90%	TAK	TAK
2031	5,52%	14,22%	x	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2032	5,22%	13,91%	x	14,15%	14,15%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	39 351,44	39 351,44	37 768,76	369 246,88	369 246,88	369 246,88	19 444,33	19 444,33	8 968,78
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 700,00	24 700,00	22 230,00
Wykonanie 2017	194 577,78	194 577,78	191 243,28	0,00	0,00	0,00	110 862,43	110 862,43	86 298,55
Wykonanie 2018	609 641,80	609 641,80	547 619,55	13 300,00	13 300,00	13 300,00	264 266,12	264 266,12	242 121,54
Wykonanie 2019	84 333,03	84 333,03	84 206,43	0,00	0,00	0,00	395 515,27	395 515,27	333 366,42
Wykonanie 2020	579 240,85	579 240,85	517 080,60	0,00	0,00	0,00	406 883,00	406 883,00	373 858,26
Plan 3 kw. 2021	388 595,50	388 595,50	340 502,00	0,00	0,00	0,00	560 953,75	560 953,75	476 535,13
2022	44 110,00	44 110,00	44 110,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	334 197,10	334 197,10	327 667,74
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 ^x	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	31 284,23	31 284,23	0,00	6 438 168,85	0,00	6 438 168,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	935,20	935,20	0,00	1 157 510,26	0,00	1 157 510,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	15 301,83	15 301,83	0,00	3 963 586,61	120 502,43	3 843 084,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	838,39	838,39	0,00	13 778 671,70	325 784,17	13 452 887,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	11 045,40	11 045,40	0,00	10 714 929,61	437 501,93	10 277 427,68	0,00	0,00	204 907,90	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	2 659 016,14	299 481,85	2 359 534,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	3 611,00	3 611,00	0,00	13 490 794,75	560 953,75	12 929 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	103 340,00	103 340,00	90 000,00	16 914 819,30	421 479,30	16 493 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	31 630 000,00	0,00	31 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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 2015	1 169 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 146 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 596 465,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 746 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 746 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 096 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	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	x	0,00	0,00
2028	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	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

**Objaśnienia do Uchwały Nr / 22
Rady Gminy Stara Biała z dnia 2022 r.**

W załączniku Nr1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej funkcjonującym pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa jednostki samorządu terytorialnego” w wierszu „2022” dokonano zmian mających na celu uaktualnienie planu dochodów i wydatków budżetu na rok 2022, po zmianach dokonanych na podstawie:

- Zarządzenia Nr 115.2022 Wójta Gminy Stara Biała z dnia 31.10.2022 r. zmieniającym Uchwałę Budżetową Gminy Stara Biała na 2022 rok,
- Zarządzenia Nr 124.2022 Wójta Gminy Stara Biała z dnia 16.11.2022 r. zmieniającym Uchwałę Budżetową Gminy Stara Biała na 2022 rok,
- Uchwały Nr/...../22 Rady Gminy Stara Biała z dnia .../ ... /2022 r. zmieniającą Uchwałę Budżetową Gminy Stara Biała na 2022 rok.

Dokonano zwiększenia planu dochodów ogółem o kwotę (+) 1 604 553,35 (rubr. 1)

Po wprowadzonych zmianach dochody w 2022 roku ogółem wynoszą 79 756 206,92 zł,
w tym:

- dochody bieżące w wysokości 78 684 099,92 zł
- dochody majątkowe w wysokości 1 072 107,00 zł

Dokonano zmniejszenia wydatków ogółem o kwotę (-) 2 795 446,65 (rubr. 2)

Po wprowadzonych zmianach wydatki w 2022 roku ogółem wynoszą 95 842 855,83 zł,
w tym:

- dochody bieżące w wysokości 72 137 602,13 zł
- dochody majątkowe w wysokości 23 705 253,70 zł

Zmiany wprowadzone w budżecie w 2022 roku spowodowały zmiany przedstawiające wynik budżetu (rubr. 3), który uległ zmianie o kwotę (+) 4 400 000,00 zł, tj. z poziomu (-) 20 486 648,91 zł do poziomu (-) 16 086 648,91 zł.

Wobec powyższego zmianie uległy wartości przedstawiające przychody budżetu (rubr.4), które uległy zwieszeniu o kwotę (-) 4 400 000 zł, tj. z poziomu 22 233 118,91 zł do poziomu 17 833 118,91 zł.

Dla roku 2022 dokonano zmiany w strukturze przychodów, co przedstawia się w sposób następujący:

	2022
przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	3 708 125,62
przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	196 548,10
nadwyżka z lat ubiegłych	2 585 505,19
przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	2 500 000,00
przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	600 000,00
inne źródła (wolne środki)	8 242 940,00

Przychody budżetu w wysokości 17 833 118,91 zł, przeznacza się:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 16 086 648,91 zł,
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek oraz emisji papierów wartościowych (obligacji) w wysokości 1 746 470,00 zł.

RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH, O KTÓREJ MOWA W ART. 242

Wprowadzone uaktualnienia w budżecie w 2022 roku spowodowały zmiany w wartościach przedstawiających relacje zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

Struktura przedstawiająca różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (rubr. 7.1.) została zamieszczona poniżej:

rok	poprzednia wartość	zmiana	aktualna wartość
2022	6 561 497,79	- 15 000,00	6 546 497,79

Struktura przedstawiająca różnicę między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki (rubr. 7.2.) została zamieszczona poniżej:

rok	poprzednia wartość	zmiana	aktualna wartość
2022	21 294 616,70	- 15 000,00	21 279 616,70

Wskaźnik spłaty zobowiązań w latach 2023 – 2032 przedstawia się w sposób następujący:

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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	20,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	21,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	23,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	28,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	12,36%	12,39%	x	x	x	x
2022	4,36%	12,28%	12,30%	21,62%	23,01%	TAK	TAK
2023	4,80%	8,21%	8,21%	20,40%	21,79%	TAK	TAK
2024	7,87%	11,81%	11,82%	18,44%	19,83%	TAK	TAK
2025	7,13%	12,64%	x	16,72%	18,11%	TAK	TAK
2026	7,50%	13,40%	x	14,50%	15,89%	TAK	TAK
2027	6,74%	14,26%	x	13,24%	14,63%	TAK	TAK
2028	6,51%	15,16%	x	12,14%	13,53%	TAK	TAK
2029	6,18%	14,85%	x	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2030	5,85%	14,53%	x	12,90%	12,90%	TAK	TAK
2031	5,52%	14,22%	x	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2032	5,22%	13,91%	x	14,15%	14,15%	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

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE O WYBRANYCH KATEGORIACH FINANSOWYCH

Wprowadzone zmiany w budżecie w 2022 roku spowodowały zmiany w wydatkach przeznaczonych na wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy (rubr. 10.1.), co przedstawia się w sposób następujący:

rok	poprzednia wartość	zmiana	aktualna wartość
2022	21 279 819,30	- 4 365 000,00	16 914 819,30

– w przypadku wydatków majątkowych (rubr. 10.1.2.):

rok	poprzednia wartość	zmiana	aktualna wartość
2022	20 858 340,00	- 4 365 000,00	16 493 340,00

W przypadku wydatków majątkowych (rubr. 10.1.2.) zmiany te dotyczą modyfikacji związanych z realizacją niżej przedstawionych przedsięwzięć:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego:	2022 rok
1.	Opracowanie dokumentacji budowlanej i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Stara Biała	- 250 000,00
2.	Opracowanie projektu i rozbudowa Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Wyszynie	- 3 000 000,00
3.	Budowa ulicy Mickiewicza w miejsc. Maszewo Duże	- 75 000,00
4.	Przebudowa ulic: Jagodowej i Poziomkowej w miejscowości Brwilno	- 490 000,00
5.	Przebudowa ulic: Szerokiej i Fiołkowej w miejscowości Brwilno	- 350 000,00
6.	Budowa ścieżki rowerowej na odcinku: Maszewo Duże - Brwilno (wzdłuż dr. gminnej)	- 50 000,00
7.	Budowa ulicy Topazowej w miejscowości Ludwikowo	- 150 000,00
	razem (zmiany)	- 4 365 000,00

W załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej funkcjonującym pn. „Wykaz przedsięwzięć WPF” wprowadzono następujące zmiany:

W ramach wydatków majątkowych, stanowiących wydatki na przedsięwzięcia (wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (pkt 1.3.2.) dokonano następujących zmian:

W ramach realizacji przedsięwzięcia ujętego w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2032 pn. „*Opracowanie dokumentacji budowlanej i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Stara Biała*”, dokonuje się aktualizacji limitu wydatków w latach 2022 – 2023, co przedstawia się w sposób następujący:

Łączne nakłady finansowe wynoszą:	4 265 000,00 zł
Limit wydatków na 2022 rok wynosi:	1 125 000,00 zł
Limit wydatków na 2023 rok wynosi:	750 000,00 zł
Limity zobowiązań na realizację przedsięwzięcia wynoszą:	750 000,00 zł

W ramach realizacji przedsięwzięcia ujętego w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2032 pn. „*Opracowanie projektu i rozbudowa Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Wyszyńcu*”, dokonuje się aktualizacji limitu wydatków w latach 2022 – 2023, co przedstawia się w sposób następujący:

Łączne nakłady finansowe wynoszą:	10 100 000,00 zł
Limit wydatków na 2022 rok wynosi:	4 000 000,00 zł
Limit wydatków na 2023 rok wynosi:	6 000 000,00 zł
Limity zobowiązań na realizację przedsięwzięcia wynoszą:	55 000,00 zł

W ramach realizacji przedsięwzięcia ujętego w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2032 pn. „*Budowa ulicy Mickiewicza w miejsc. Maszewo Duże*”, dokonuje się aktualizacji limitu wydatków w latach 2022 – 2023, co przedstawia się w sposób następujący:

Łączne nakłady finansowe wynoszą:	2 750 000,00 zł
Limit wydatków na 2022 rok wynosi:	25 000,00 zł
Limit wydatków na 2023 rok wynosi:	2 725 000,00 zł
Limity zobowiązań na realizację przedsięwzięcia wynoszą:	2 725 000,00 zł

W ramach realizacji przedsięwzięcia ujętego w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2032 pn. „*Budowa ulicy Mickiewicza w miejsc. Maszewo Duże Przebudowa ulic: Jagodowej i Poziomkowej w miejscowości Brwilno*”, dokonuje się aktualizacji limitu wydatków w latach 2022 – 2023, co przedstawia się w sposób następujący:

Łączne nakłady finansowe wynoszą:	1 790 000,00 zł
Limit wydatków na 2022 rok wynosi:	300 000,00 zł
Limit wydatków na 2023 rok wynosi:	1 490 000,00 zł
Limity zobowiązań na realizację przedsięwzięcia wynoszą:	105 000,00 zł

W ramach realizacji przedsięwzięcia ujętego w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2032 pn. „Przebudowa ulic: Szerokiej i Fiołkowej w miejscowości Brwilno”, dokonuje się aktualizacji limitu wydatków w latach 2022 – 2023, co przedstawia się w sposób następujący:

Łączne nakłady finansowe wynoszą:	2 750 000,00 zł
Limit wydatków na 2022 rok wynosi:	50 000,00 zł
Limit wydatków na 2023 rok wynosi:	2 700 000,00 zł
Limity zobowiązań na realizację przedsięwzięcia wynoszą:	2 750 000,00 zł

W ramach realizacji przedsięwzięcia ujętego w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2032 pn. „Budowa ulicy Topazowej w miejscowości Ludwikowo”, dokonuje się aktualizacji limitu wydatków w latach 2022 – 2023, co przedstawia się w sposób następujący:

Łączne nakłady finansowe wynoszą:	1 850 000,00 zł
Limit wydatków na 2022 rok wynosi:	50 000,00 zł
Limit wydatków na 2023 rok wynosi:	1 800 000,00 zł
Limity zobowiązań na realizację przedsięwzięcia wynoszą:	1 850 000,00 zł

W związku z opracowaniem projektu budżetu na 2023 rok oraz WPF na lata 2023 – 2032 dokonuje się zmiany wartości określonych w WPF na lata 2023 – 2032 dla okresu 2023 – 2032 zgodnie z przedstawionymi danymi w Zarządzeniu Nr 120.2022 Wójta Gminy Stara Biała z dnia 14 listopada 2022 roku w sprawie projektu Uchwały Budżetowej Gminy Stara Biała na 2023 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Biała na lata 2023 – 2032 w zakresie poziomu dochodów, wydatków (w tym: wydatków z tytułu gwarancji oraz udzielonych poręczeń, z tytułu wydatków na obsługę długu), przychodów, rozchodów oraz kwoty długu.

Poziom planowanych do uzyskania dochodów ogółem z podziałem na dochody bieżące oraz dochody majątkowe w latach 2023 – 2032 przedstawia się w sposób następujący:

	dochody ogółem	dochody bieżące	dochody majątkowe
2023	74 000 000,00	63 995 900,00	10 004 100,00
2024	68 077 330,00	68 073 230,00	4 100,00
2025	72 424 612,00	72 422 812,00	1 800,00
2026	77 069 135,00	77 067 335,00	1 800,00
2027	82 027 549,00	82 025 749,00	1 800,00
2028	87 311 650,00	87 309 850,00	1 800,00
2029	87 311 650,00	87 309 850,00	1 800,00
2030	87 311 650,00	87 309 850,00	1 800,00
2031	87 311 650,00	87 309 850,00	1 800,00
2032	87 311 650,00	87 309 850,00	1 800,00

Planowany poziom dochodów w latach 2023 – 2032 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, z subwencji, z dotacji i środków na cele bieżące oraz z pozostałych dochodów bieżących przedstawia się w sposób następujący:

	udział z PIT	udział z CIT	dochody z subwencji	dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące	dochody z pozostałych dochodów bieżących
2023	13 688 933,00	1 224 622,00	13 208 521,00	4 794 463,00	31 079 361,00
2024	14 375 000,00	1 408 315,00	14 000 000,00	5 035 000,00	33 254 915,00
2025	15 093 750,00	1 619 562,00	14 840 000,00	5 286 750,00	35 582 750,00
2026	15 848 435,00	1 862 500,00	15 730 400,00	5 551 000,00	38 075 000,00
2027	16 640 850,00	2 141 875,00	16 674 224,00	5 828 550,00	40 740 250,00
2028	17 472 850,00	2 450 000,00	17 675 000,00	6 120 000,00	43 592 000,00
2029	17 472 850,00	2 450 000,00	17 675 000,00	6 120 000,00	43 592 000,00
2030	17 472 850,00	2 450 000,00	17 675 000,00	6 120 000,00	43 592 000,00
2031	17 472 850,00	2 450 000,00	17 675 000,00	6 120 000,00	43 592 000,00
2032	17 472 850,00	2 450 000,00	17 675 000,00	6 120 000,00	43 592 000,00

Poziom planowanych do realizacji wydatków w latach 2023 – 2032 przedstawia się w sposób następujący:

	wydatki ogółem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
2023	92 265 000,00	59 762 265,18	32 502 734,82
2024	65 241 595,00	62 750 375,00	2 491 220,00
2025	69 588 877,00	65 887 895,00	3 700 982,00
2026	74 174 135,00	69 182 285,00	4 991 850,00
2027	79 132 549,00	72 641 500,00	6 491 049,00
2028	84 036 650,00	76 275 000,00	7 761 650,00
2029	84 036 650,00	76 275 000,00	7 761 650,00
2030	84 036 650,00	76 275 000,00	7 761 650,00
2031	84 036 650,00	76 275 000,00	7 761 650,00
2032	84 011 650,00	76 275 000,00	7 736 650,00

W ramach wydatków bieżących wyszczególniono:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji,
- wydatki na obsługę długu.

	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu
2023	26 971 646,00	835 000,00	625 000,00
2024	27 938 274,00	815 000,00	2 125 000,00
2025	29 335 188,00	790 000,00	1 950 000,00
2026	30 801 948,00	770 000,00	1 700 000,00
2027	32 342 045,00	752 000,00	1 485 000,00
2028	32 683 825,00	735 000,00	1 275 000,00
2029	32 683 825,00	720 000,00	1 020 000,00
2030	32 683 825,00	706 000,00	765 000,00
2031	32 683 825,00	693 500,00	510 000,00
2032	32 683 825,00	682 000,00	255 000,00

Wynik budżetu jest relacją dochodów ogółem do wydatków ogółem. Planowany na 2023 roku budżet gminy zamknął się deficytem w wysokości (–) 18 265 000,00 zł. (rubr. 3).

W latach 2023 – 2032 planowany wynik budżetu, który stanowi nadwyżkę budżetową.

W 2023 roku zaplanowane zostały przychody budżetowe (rubr. 4) w wysokości – 20 481 470,00 zł, które stanowią:

- papiery wartościowe (obligacje) w kwocie 20 481 470,00 zł,

Przychody przeznacza się na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 18 265 000,00 zł,
- rozchody budżetu w wysokości 2 216 470,00 zł, tj. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek oraz emisji papierów wartościowych (obligacji).

W latach 2023 – 2032 nie planuje się przychodów budżetowych (rubr. 4).

W latach 2023 – 2032 zaplanowane zostały rozchody budżetu (rubr. 5), które przeznacza się na spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (rubr. 5.1.), co przedstawia się w sposób następujący:

	rozchody budżetu	spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym: z tytułu zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2022 roku ¹	w tym: z tytułu zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku
2023	2 216 470,00	2 216 470,00	120 000,00	x
2024	2 835 735,00	2 835 735,00	395 000,00	240 735,00
2025	2 835 735,00	2 835 735,00	395 000,00	240 735,00
2026	2 895 000,00	2 895 000,00	395 000,00	2 500 000,00
2027	2 895 000,00	2 895 000,00	395 000,00	2 500 000,00
2028	3 275 000,00	3 275 000,00	275 000,00	3 000 000,00
2029	3 275 000,00	3 275 000,00	275 000,00	3 000 000,00
2030	3 275 000,00	3 275 000,00	275 000,00	3 000 000,00
2031	3 275 000,00	3 275 000,00	275 000,00	3 000 000,00
2032	3 300 000,00	3 300 000,00	300 000,00	3 000 000,00

Kwota długu (rubr. 6), która wykazywana jest na koniec każdego jest wynikiem następującego działania:

dług na koniec roku poprzedniego + zaciągnięty dług (występuje w 2023 roku) - spłata długu w poszczególnych latach (rozchody budżetu rubr. 5.).

¹ W 2022 roku zaplanowane jest zaciągnięcie zobowiązania w postaci pożyczki w wysokości 600 000,00 zł oraz emisji obligacji w wysokości 2 500 000,00 zł; (spłaty rat pożyczki zaplanowano do spłaty w latach 2023-2027 w wysokości po 120 000,00 zł; wykup obligacji zaplanowano do spłaty w latach 2024-2032 w wysokości po 275 000,00 zł w latach 2024-2031 oraz w wysokości 300 000,00 zł w 2032 roku)

W latach 2023 – 2032 sytuacja ta będzie kształtować się w sposób następujący:

2023	27 861 470,00
2024	25 025 735,00
2025	22 190 000,00
2026	19 295 000,00
2027	16 400 000,00
2028	13 125 000,00
2029	9 850 000,00
2030	6 575 000,00
2031	3 300 000,00
2032	0,00

Prognozowana nadwyżka budżetowa występująca w latach 2023 – 2032 (rubr. 3.1.) zostaje przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, co przedstawia się w sposób następujący:

	przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym: z tytułu zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2022 roku	w tym: z tytułu zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku
2023	2 216 470,00	2 216 470,00	120 000,00	x
2024	2 835 735,00	2 835 735,00	395 000,00	240 735,00
2025	2 835 735,00	2 835 735,00	395 000,00	240 735,00
2026	2 895 000,00	2 895 000,00	395 000,00	2 500 000,00
2027	2 895 000,00	2 895 000,00	395 000,00	2 500 000,00
2028	3 275 000,00	3 275 000,00	275 000,00	3 000 000,00
2029	3 275 000,00	3 275 000,00	275 000,00	3 000 000,00
2030	3 275 000,00	3 275 000,00	275 000,00	3 000 000,00
2031	3 275 000,00	3 275 000,00	275 000,00	3 000 000,00
2032	3 300 000,00	3 300 000,00	300 000,00	3 000 000,00

Wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 uofp w wysokości 31 630 000,00 zł. (rubr. 10.1.), które przeznaczają się na realizację przedsięwzięć:

- w ramach wydatków bieżących (rubr. 10.1.1.) w wysokości: 0,00 zł.
- w ramach wydatków majątkowych (rubr. 10.1.2.) w wysokości: 31 630 000,00 zł.

1.	<i>Modernizacja infrastruktury drogowej – budowa i przebudowa dróg na terenie gminy Stara Biąta odcinek 1: Budowa drogi gminnej w miejscowości Stara Biąta odcinek 2: Rozbudowa drogi gminnej nr 291322W w miejscowościach Kamionki i Włoczewo odcinek 3: Budowa drogi gminnej w miejscowości Nowe Trzepowo</i>	<i>5 000 000,00</i>
2.	<i>Opracowanie dokumentacji budowlanej i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Stara Biąta</i>	<i>750 000,00</i>
3.	<i>Opracowanie dokumentacji technicznej budowy dróg na terenie gminy Stara Biąta</i>	<i>1 500 000,00</i>
4.	<i>Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Stara Biąta</i>	<i>1 250 000,00</i>
5.	<i>Opracowanie projektu i rozbudowa drogi gminnej ulicy Łącznej Nr 291314W w miejscowościach: Maszewo, Brwilno i Maszewo Duże oraz budowa drogi gminnej w Maszewie</i>	<i>5 000 000,00</i>
6.	<i>Opracowanie projektu i rozbudowa Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Wyszynie</i>	<i>6 000 000,00</i>
7.	<i>Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla realizacji zadania: "Budowa budynku użyteczności publicznej: przedszkola ze żłobkiem w miejscowości Maszewo Duże"</i>	<i>180 000,00</i>
8.	<i>Budowa ulicy Mickiewicza w miejsc. Maszewo Duże</i>	<i>2 725 000,00</i>
9.	<i>Budowa strefy wypoczynkowo - rekreacyjnej w sołectwie Ułaszewo (dz. o nr ewid. 7/3 w miejsc. Ludwikowo) -</i>	<i>60 000,00</i>
10.	<i>Budowa ulicy Topazowej w miejscowości Ludwikowo</i>	<i>1 800 000,00</i>
11.	<i>Przebudowa ulic: Jagodowej i Poziomkowej w miejscowości Brwilno</i>	<i>1 490 000,00</i>
12.	<i>Przebudowa ulic: Szerokiej i Fiołkowej w miejscowości Brwilno</i>	<i>2 700 000,00</i>
13.	<i>Budowa i rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Stare Draganie (gmina Stara Biąta)</i>	<i>900 000,00</i>
14.	<i>Budowa drogi gminnej (ul. Spółdzielczej) w miejscowości Stare Proboszczewice</i>	<i>2 025 000,00</i>
15.	<i>Budowa drogi wewnętrznej (ul. Głogowej) w miejscowości Maszewo Duże</i>	<i>250 000,00</i>