UCHWAŁA NR V/29/24
RADY GMINY CIESZKÓW
z dnia 14 sierpnia 2024 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cieszków.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 1, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§1.

W uchwale nr LXII/369/23 Rady Gminy Cieszków z dnia 20.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cieszków na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Cieszków na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;

2) w wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Cieszków, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

3) załącznik nr 3 do uchwały (Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cieszków na lata 2024-2032) otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cieszków.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Michał Wybierała - Przewodniczący Rady Gminy; GMINA CIESZKÓW

Elektronicznie podpisany przez Michał Wybierała - Przewodniczący Rady Gminy; GMINA CIESZKÓW
Data: 2024.08.16 09:23:32 +02'00'

Załącznik nr 2
do uchwały nr V/29/24 Rady Gminy Cieszków z dnia 14 sierpnia 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 516 685,35	8 977 237,00	3 785 490,35	8 000,00	8 000,00	7 000,00	7 000,00	12 792 727,35
1.a	- wydatki bieżące				759 135,35	457 000,00	259 435,35	8 000,00	8 000,00	7 000,00	7 000,00	746 435,35
1.b	- wydatki majątkowe				14 757 550,00	8 520 237,00	3 526 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 046 292,00
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:				766 435,35	460 000,00	306 435,35	0,00	0,00	0,00	0,00	766 435,35
1.1.1	- wydatki bieżące				698 435,35	447 000,00	251 435,35	0,00	0,00	0,00	0,00	698 435,35
1.1.1.1	Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego gminy Cieszków - Przy dofinansowaniu UMWD	Urząd Gminy	2024	2025	194 156,35	0,00	194 156,35	0,00	0,00	0,00	0,00	194 156,35
1.1.1.2	Innowacyjne Przedszkole - Wzrost poziomu jakości edukacji przedszkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KUSOCIŃSKIEGO	2024	2025	504 279,00	447 000,00	57 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 279,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				68 000,00	13 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
1.1.2.1	Innowacyjne Przedszkole - Wzrost poziomu jakości edukacji przedszkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KUSOCIŃSKIEGO	2024	2025	68 000,00	13 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				14 750 250,00	8 517 237,00	3 479 055,00	8 000,00	8 000,00	7 000,00	7 000,00	12 026 292,00
1.3.1	- wydatki bieżące				60 700,00	10 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	7 000,00	7 000,00	48 000,00
1.3.1.1	Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy - (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród).	Urząd Gminy	2020	2027	9 700,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.2	Strategia działań dla okresu programowania 2021-2027 (instrumenty terytorialne -UE)	Urząd Gminy	2021	2029	49 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	42 000,00
1.3.1.3	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - Lokalizacja Odnawialnych Źródeł Energii	Urząd Gminy	2023	2024	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 689 550,00	8 507 237,00	3 471 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 978 292,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1.3.2.1	Polski Ład 2 - inwestycje strategiczne - Polski Ład 2 -Drogi gminne	Urząd Gminy	2023	2024	5 330 000,00	2 908 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 908 792,00
1.3.2.2	Dolnośląska Cyklostrada -Gmina Cieszków - Budowa ścieżek rowerowych w gminie	Urząd Gminy	2023	2024	343 000,00	52 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 950,00
1.3.2.3	Rozbudowa sali gimnastycznej w SP w Cieszkowie	Urząd Gminy	2023	2024	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.2.4	Polski Ład 8. Rewitalizacja obiektów i infrastruktury publicznej.	Urząd Gminy	2023	2025	2 349 500,00	1 766 970,00	582 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 349 500,00
1.3.2.5	Polski Ład 8. Budowa oczyszczalni ścieków cz.2.	Urząd Gminy	2023	2025	6 027 050,00	3 138 525,00	2 888 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 027 050,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cieszków na lata 2024-2032.

Uwagi ogólne, założenia

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cieszków są aktualne wielkości budżetowe na 2024 rok, wartości wykonania budżetu za 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Cieszków za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.
Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Cieszków została przygotowana na lata 2024-2032.
Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Cieszków wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Cieszków, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.
Prognozę wielkości WPF oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z aktualnego budżetu;
2. dla lat 2025-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Cieszków. Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Dochody

Prognozy dochodów Gminy Cieszków dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.
Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

<u>Dochody bieżące</u>
Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Cieszków oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB*	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2032	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2032	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025-2032	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025-2032	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025-2032	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2032	100,00%	0,00%

*- waga 100% oznacza zastosowanie danego wskaźnika w 100%.

Źródło: Opracowanie własne

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Cieszków, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 2 500 000,00 zł, co stanowi 106,55% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2023 r.

Analogicznie w latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli dochodowych założeń makroekonomicznych.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku wyniosły 294,5 tys. zł. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości (minimum 3-4 działki stanowiące własność gminy i posiadające wyceny rzeczoznawcze). Stan posiadanego mienia i możliwości sprzedaży jego w prognozowanym okresie jest na poziomie 300-50 tys. złotych. Aktualne trendy rynkowe powodują wzrost wartości nieruchomości.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 329 967,54 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację m.in. niżej wymienionych zadań:

1. Polski Ład 2 - inwestycje strategiczne – w dziedzinie dróg gminnych,
2. Dolnośląska Cyklostrada -Gmina Cieszków – dofinansowanie budowy ścieżek rowerowych,
3. Polski Ład 8. Rewitalizacja obiektów i infrastruktury publicznej,
4. Polski Ład 8. Budowa oczyszczalni ścieków cz.2.
5. Innowacyjne przedszkole. Wzrost poziomu jakości edukacji przedszkolnej.

Tego typu dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025-2032 w łącznej kwocie 4 335 000,00 zł.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje są w okresie dofinansowania unijnego w kolejnych latach zaplanowane na poziomie 300 do 100 tys. zł. Ponadto w momencie przyjęcia kolejnych środków rządowych lub innych bezzwrotnych wysokość dotacji majątkowych ulegnie stosownemu zwiększeniu.

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Cieszków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Zachowana jest pewność realizacji zadań publicznych. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Dla roku 2024 ujęto wartości wynikające z obecnego budżetu. Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Cieszków oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Z uwagi na małych rozmiarów samorząd koszty funkcjonowania JST są łatwiejsze do pilnowania. Tym samym reguła oszczędnościowa pozwoli na ponoszenie wydatków poniżej wskaźników rynkowych. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Założenia makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	PKB	CPI	Wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2032	0,00%	0,00%	100,00%
inne	2025-2032	0,00%	80-100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Cieszków wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 11 367 102,57 zł. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej, ustalonych wg pierwotnych założeń WPF.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Cieszków nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Obsługą zadłużenia

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 5%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli wydatkowych założeń makroekonomicznych.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cieszków na lata 2024-2032.

Wieloletnie zadania

W załączniku nr 2 do WPF ustalono zadania wieloletnie do realizacji w latach 2024-2032:

Strategia działań dla okresu programowania 2021-2027 (instrumenty terytorialne -UE)

W październiku 2020 roku Gmina zawarła umowę z firma EffiCon sp. z o.o., spółka komandytowa z Wrocławia na świadczenie usług doradczych w zakresie przygotowania dokumentu programowego jednostek samorządu terytorialnego tj. „Strategii dla Innych Instrumentów Terytorialnych (IIT) Subregionu Wrocławskiego" na nadchodzący nowy okres programowania UE 2021-2027. W skład IIT „Subregionu Wrocławskiego" wchodzi 25 gmin w tym. m.in. Gmina: Milicz, Krośnice, Cieszków, Brzeg Dolny, Żmigród, Twardogóra, Prusice, Strzelin, Syców, Wołów. Celem IIT jest pozyskanie środków z UE na lata 2021-2027, które zostaną rozdysponowane na priorytetowe projekty zgłaszane przez gminy partnerskie zrzeszone w IIT „Subregionu Wrocławskiego". W latach 2021 -2022 odbywały się liczne spotkania grupy roboczej w celu ustalenia listy projektów możliwych do realizacji w ramach nowej perspektywy finansowej. Z uwagi na przedłużająca się procedurę negocjacyjną Polski z Komisją Europejską nadal trwają prace nad przyjęciem programu Fundusze Europejski dla Dolnego Śląska 2021-2027 (FEDS 2021-2027), który ma określać zakres oraz warunki realizacji interwencji w ramach IIT. W 2023 roku każda z gmina przesyłała propozycje fiszek projektowych na potrzeby opiniowania Strategii ZIT/IIT w zakresie możliwości finansowania przedsięwzięć w ramach FEDS 2021-2027. W 2024r planuje się opracowanie i przyjęci ostatecznej wersji Strategii ZIT/IIT.

Polski Ład 2 – inwestycje strategiczne

W 2022 roku gmina złożyła wniosek i otrzymała dofinansowanie na realizację zadania inwestycyjnego w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych pn. „Remont i przebudowa dróg gminnych w miejscowości : Cieszków, Góry, Trzebicko, Jankowa, Pakosławsko, Wężowice". Planowany okres realizacji inwestycji to lata 2023-2024. Zakres projektu obejmuje: wykonanie nawierzchni utwardzonych z asfaltobetonu lub kostki betonowej z częściowym wzmocnieniem lub wymianą podbudowy, budowa kanalizacji deszczowej i chodników na drogach gminnych zlokalizowanych w miejscowości : Cieszków, Góry, Trzebicko, Jankowa, Pakosławsko i Wężowice. W 2023 roku podpisano umowę z Wykonawcą robót. Roboty rozpoczęły się w III kwartale 2023 r. W 2024 roku planowana była kontynuacja rozpoczętych robót. która to została zakończona na przełomie maja i czerwca br.

Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego – Lokalizacja Odnawialnych Źródeł Energii.

W gminie Cieszków planowana jest realizacja inwestycji polegającej na budowie elektrowni wiatrowych. W tym celów 2024 roku planowane jest wykonanie aktualizacji studium kierunków i uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego oraz miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego aby wykazać obszary, na których mogą powstać instalacje OZE.

Dolnośląska Cyklostrada – Gmina Cieszków

W 2021r samorządy powiatu milickiego podpisały Deklarację Współpracy i przystąpiły do inicjatywy Dolnośląskiej Cyklostrady. Inwestycja ta zakłada budowę dróg rowerowych w całym regionie. Planowana trasa ma liczyć 1800 kilometrów długości, obejmujących 11 tras głównych w województwie. Cyklostrada będzie ważnym elementem komunikacyjnym, ale także wpłynie na rozwój potencjału turystycznego gmin i powiatów. Budowa ścieżek rowerowych obejmuje także teren powiatu milickiego w tym Gminy Cieszków. W 2023r gmina wyłoniła wykonawcę dokumentacji projektowej Złotej Trasy w ramach CYKLOSTRADY. W 2024 roku planuje się przeznaczyć środki z budżetu w ramach współfinansowania na prace związane z wykonaniem Cyklostrady w zakresie Złotej Trasy.

Rozbudowa sali sportowej SP Cieszków

W 2021 roku gmina zleciła opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy sali sportowej SP Cieszków o pomieszczenia sanitarne i szatnie. Przebudowa obejmuje pomieszczenia łącznika sali gimnastycznej w SP w Cieszkowie. W wyniku rozbudowy powierzchnia użytkowa budynku zwiększy się o 87 m2. W 2023 roku rozpoczęto realizację I etapu prac- stan surowy zamknięty. Wykonano roboty fundamentowe i murowe oraz położono dach. W 2024 roku planuje się wykonanie pozostałych robót wykończeniowych. Obecnie wyłoniony został wykonawca tych robót na 2024 rok i rozpoczęcie prac nastąpiło w czerwcu br.

Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy

W 2020 roku gmina przystąpiła do projektu pn. „Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród)" skierowany będzie do mieszkańców Gmin (Grantobiorców) – Lidera i Partnerów Projektu. Jego celem jest pozyskanie środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego z przeznaczeniem na dofinansowanie wymiany wysokoemisyjnych źródeł ciepła przez Grantobiorców. Liderem projektu jest gmina Żmigród. W 2020 roku zakończył się nabór wniosków o udzielenie grantu. W gminie Cieszków złożono 35 wniosków. W 2021 roku miała miejsce ocena

formalna i merytoryczna złożonych wniosków. Dofinansowanie uzyskało 31 wniosków złożonych przez mieszkańców gminy Cieszków na łączną kwotę 719 162,81 (koszty kwalifikowalne) z czego dofinansowanie z UE wyniesie 503 413,96 zł. Cały projekt zakończył się w roku 2022. W roku 2024 ponoszone będą jedynie koszty związane z monitorowaniem i utrzymanie efektów oraz trwałości projektu oraz koszty zarzadzania projektem.

Polski Ład 8 (oczyszczalnia)

W 2023 roku gmina złożyła wniosek i otrzymała dofinansowanie na realizację zadania inwestycyjnego w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w ramach naboru nr 8 pn. „Budowa gminnej oczyszczalni ścieków w Cieszkowie – etap II". Planowany okres realizacji inwestycji to lipiec 2024 do wrzesień 2025.

Polski Ład 8 (rewitalizacja obiektów)

W 2023 roku gmina złożyła wniosek i otrzymała dofinansowanie na realizację zadania inwestycyjnego w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w ramach naboru nr 8 pn. „Rewitalizacja obiektów i infrastruktury publicznej w Gminie Cieszków". Planowany okres realizacji inwestycji to lata 2024-2025.

W ramach projektu zaplanowano:

1) remont i termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Cieszkowie. W ramach zadania planuje się wykonanie izolacji termicznej ścian i stropów budynku przedszkola, remont pomieszczenia kotłowni z wykonaniem instalacji sanitarnych i elektrycznych, wymiana stolarki drzwiowej, montaż zaworów termostatycznych na grzejnikach, wymiana źródła ciepła na niskoemisyjne oraz montaż instalacji fotowoltaicznej,
2) dokończenie budowy świetlic w m. Góry. Jest to kontynuacja przedsięwzięcia rozpoczętego w 2018 r. Celem zadania jest budowa świetlicy wiejskiej zgodnie z przygotowanym w roku 2017 projektem budowlanym opracowanym przez biuro projektowe MESTIL z Wrocławia. W ramach inwestycji w 2022 r. wykonano pierwszy etap prac tzn. wybudowano świetlicę – stan surowy zamknięty czyli wybudowano mury z bloczków gazobetonowych, wykonano konstrukcję nośną dachu wraz z pokryciem dachu – blachodachówka oraz wykonano stolarkę okienną i drzwiową. W 2024 r. planuje się kontynuację prac wewnętrznych oraz wykończeniowych w budynku świetlicy. Planuje się także montaż instalacji fotowoltaicznej. Świetlica ma stać się miejscem spotkań integracyjnych i kulturalnych dla mieszkańców wsi. Na realizację inwestycji gmina zamierza pozyskać w 2024 r. dofinansowanie z funduszy zewnętrznych.
3) dokończenie budowy świetlicy w m. Biadaszka. Jest to kontynuacja przedsięwzięcia rozpoczętego w 2018 r. Celem zadania jest budowa świetlicy wiejskiej zgodnie z przygotowanym w roku 2017 projektem budowlanym sporządzonym przez biuro projektowe BOSS PROJEKT Mirosław Musielak z Piękocina. W ramach inwestycji w 2024 r. planuje się wybudowanie świetlicy wiejskiej jednokondygnacyjnej w technologii szkieletowej z elementów drewnianych o powierzchni zabudowy ok. 115 m2 z dachem wielospadowym, symetrycznym krytym dachówką ceramiczną. Planuje się także montaż instalacji fotowoltaicznej. Na realizację inwestycji gmina zamierza pozyskać dodatkowo dofinansowanie z funduszy zewnętrznych.
4) przebudowa bieżni boiska w Cieszkowie polegać będzie na wymianie obrzeży i nawierzchni bieżni z żużla paleniskowego na nawierzchnię z kruszywa kamiennego oraz montaż mikro instalacji fotowoltaicznej oświetlenia obiektu.
5) wymiana pomp, modernizacja zbiorników wody, montaż osprzętu oraz budowa instalacji fotowoltaicznej zasilania w energie elektryczną Stacji Uzdatniania Wody w Cieszkowie.

Obecnie instytucja pośrednicząca (BGK) zezwoliła na realizację robót w dwuletnim okresie i wykonawstwo przypadnie na 2024 i 2025 rok

Innowacyjne przedszkole (wzrost poziomu jakości edukacji przedszkolnej)

Celem projektu jest wzrost poziomu jakości edukacji przedszkolnej oraz poprawa dostępności dla wszystkich dzieci z uwzględnieniem zróżnicowania ich potrzeb edukacyjnych i rozwojowych w Oddziale Przedszkolnym w Cieszkowie poprzez: rozszerzenie oferty placówki o zajęcia zwiększające szanse edukacyjne tj. realizowane w celu wyrównania deficytów oraz zajęcia prowadzące do wszechstronnego rozwoju dzieci i większych szans na rynku pracy oraz zajęcia służące rozwojowi szerokiego zestawu umiejętności i kompetencji dla 20 dziewczynek i 20 chłopców (w sumie dla 40 dzieci) oraz poprzez doposażenie 1 przedszkola i podniesienie kompetencji u 4 nauczycieli. W rezultacie przedszkole będzie wykorzystywać nowoczesne, cyfrowe metody uczenia się oraz innowacyjne pomoce dydaktyczne dostosowane do wieku i stopnia rozwoju dzieci. Przedszkole zostanie doposażone w nowoczesne i innowacyjne pomoce dydaktyczne dzięki czemu 40 dzieci będzie mogło zostać objęte wsparciem w zakresie

umiejętności kluczowych, naukę kompetencji przyszłości w modelu STEAM/STREAM oraz w celu wyrównania deficytów.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.
W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie minus 356 764,87 zł, a jego pokrycie planuje się z wolnych środków (w tym 91 764,87 zł jako „środki naznaczone").
Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Cieszków

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	34 184 986,68	34 541 751,55	-356 764,87
2025	27 642 867,00	26 987 867,00	655 000,00
2026	24 386 611,00	23 731 611,00	655 000,00
2027	25 063 709,00	24 413 709,00	650 000,00
2028	25 762 693,00	25 112 693,00	650 000,00
2029	26 429 923,00	25 779 923,00	650 000,00
2030	27 088 171,00	26 438 171,00	650 000,00
2031	27 735 887,00	27 085 887,00	650 000,00
2032	28 371 513,00	27 721 513,00	650 000,00

Źródło: Opracowanie własne

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 011 764,87 zł. Przychody Gminy Cieszków w 2024 r. obejmują:
1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 91 764,87 zł (tzw. środki naznaczone);
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2022 i 2023 r. i niezaangażowane w budżecie na 2023 r. – 920 000,00 zł;

Aby wykorzystać nową perspektywę finansową otrzymywania środków unijnych gmina nie wyklucza posiłkowania się kapitałem obcym pochodzącym z emisji obligacji lub innych źródeł zwrotnych. W przypadku możliwości dofinansowania zadań inwestycyjnych, które zamierza zrealizować gmina aby mieć na wkład własny rozważa się zaciąganie zobowiązań również w następnych latach. O możliwości i potrzebie zadłużania się jako wkład własny w przedsięwzięcia realizowane głównie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, lub innych bezzwrotnych decydować będzie fakt samego uzyskania dofinansowania. Zmiany budżetu 2024 roku i lat następnych i wpisanie nowych inwestycji do planu zadań majątkowych poprzedzać będzie analiza potrzeb i możliwości. Zostanie wówczas odpowiednio zmieniona wieloletnia prognoza finansowa.

Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Cieszków w 2024 roku obejmują:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 155 000,00 zł (WFOŚiGW- pożyczka na termomodernizację Urzędu 55 tys. zł oraz kredyt bankowy na rynku krajowym z 2021: 100 tys. zł);
- wykup innych papierów wartościowych w kwocie 500 000,00 zł (PKO obligacje 2007-2011: 250 tys. zł, oraz PKO obligacje 2017: również 250 tys. zł).

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Cieszków zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej wykazano spłatę ww. zobowiązań i spłatę przyszłego zadłużenia.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Cieszków (tys. zł)

Rok	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Suma
Zobowiązanie historyczne	655	655	655	650	650	650	650	650	650	5 865
Zobowiązanie planowane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania razem	655	655	655	650	650	650	650	650	650	5 865

Źródło: Opracowanie własne

Zgodnie z założeniami przyjętymi w 2017 roku dokonano zmiany w planie spłat zobowiązań zaciągniętych w latach 2007-2011. Niniejsze decyzje zmniejszyły wykup obligacji do wartości, które są mniej uciążliwe do osiągnięcia dla budżetu gminy. Obecnie zakłada się, iż rozchody nie powinny przekraczać 650 tys. zł rokrocznie w prognozowanym okresie nawet wówczas jeżeli miałoby dochodzić do zaciągania kolejnych zobowiązań. Spłata rat zadłużenia w tych granicach zapewnia bezpieczeństwo finansowe możliwości generowania nadwyżek z przeznaczeniem na spłatę zadłużenia.

Zadłużenie

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cieszków na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie" wynosi 5 865 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 210 000,00 zł.

Plan zadłużenia gminy (tys. zł)

Rodzaj zadłużenia	Rok	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKO2007-2011	01.sty	800	550	300						
Obligacje nabyte przez PKO w l. 2007 - 2011	rata	250	250	300						
	31.gru	550	300	0						
PKO2018	01.sty	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	500			
Obligacje nabyte przez PKO w 2018	rata	0	0	0	0	500	500			
	31.gru	1 000	1 000	1 000	1 000	500	0			
PKO2017	01.sty	1 100	850	600	400					
Obligacje nabyte przez PKO w 2017	rata	250	250	200	400					
	31.gru	850	600	400	0					
WFOŚiGW termomodernizacja	01.sty	165	110	55						
Pożyczka w WFOŚ na inwestycje w UG	rata	55	55	55						
	31.gru	110	55	0						
Kredyt 1mln	01.sty	900	800	700	600	400	250	100		
zadania inwestycyjne 2021	rata	100	100	100	200	150	150	100		
	31.gru	800	700	600	400	250	100	0		
Kredyt 1,9 mln	01.sty	1 900	1 900	1 900	1 900	1 850	1 850	1 850	1 300	650
zadania inwestycyjne 2023	rata	0	0	0	50	0	0	550	650	650
	31.gru	1 900	1 900	1 900	1 850	1 850	1 850	1 300	650	0
GMINA	01.sty	5 865	5 210	4 555	3 900	3 250	2 600	1 950	1 300	650
	rata	655	655	655	650	650	650	650	650	650
	31.gru	5 210	4 555	3 900	3 250	2 600	1 950	1 300	650	0

Źródło: Opracowanie własne

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na

sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 24,43%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku	Podstawa wskaźnika*	Relacja
2023	5 865 000,00	22 025 254,29	26,63%
2024	5 210 000,00	21 009 543,45	24,80%
2025	4 555 000,00	19 588 877,00	23,25%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Źródło: Opracowanie własne

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Cieszków zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Cieszków

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	25 370 619,14	24 332 484,43	1 038 134,71	2 049 899,58
2025	23 507 867,00	22 106 530,00	1 401 337,00	1 401 337,00
2026	24 236 611,00	22 618 913,00	1 617 698,00	1 617 698,00
2027	24 963 709,00	23 058 252,00	1 905 457,00	1 905 457,00
2028	25 662 693,00	23 523 305,00	2 139 388,00	2 139 388,00
2029	26 329 923,00	24 000 846,00	2 329 077,00	2 329 077,00
2030	26 988 171,00	24 493 186,00	2 494 985,00	2 494 985,00
2031	27 635 887,00	24 988 468,00	2 647 419,00	2 647 419,00
2032	28 271 513,00	25 496 100,00	2 775 413,00	2 775 413,00

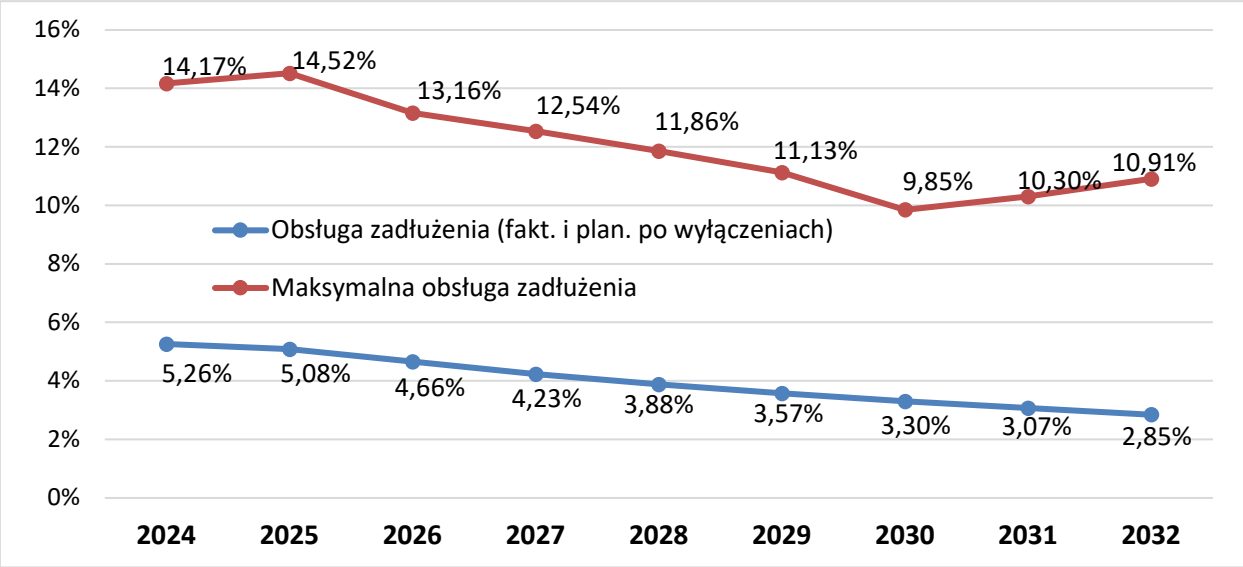
Źródło: Opracowanie własne

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik zadłużenia)

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Cieszków przedstawiono w tabeli poniżej.

Wskaźniki indywidualnego zadłużenia gminy Cieszków

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	5,26%	13,06%	TAK	14,17%	TAK
2025	5,08%	13,41%	TAK	14,52%	TAK
2026	4,66%	12,03%	TAK	13,16%	TAK
2027	4,23%	11,41%	TAK	12,54%	TAK
2028	3,88%	10,74%	TAK	11,86%	TAK
2029	3,57%	10,01%	TAK	11,13%	TAK
2030	3,30%	8,73%	TAK	9,85%	TAK
2031	3,07%	10,30%	TAK	10,30%	TAK
2032	2,85%	10,91%	TAK	10,91%	TAK



Źródło: Opracowanie własne

Dane w tabeli i wykresie powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Cieszków spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 wykonanie".

Gmina Cieszków zastosowała również wyłączenia dotyczące wydatków z tytułu odsetek i dyskonta – na podstawie art. 243 ust. 3 i 3a ustawy - o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy. W latach 2007-2011 gmina Cieszków wyemitowała obligacje komunalne, z których to 19,5% emisji posłużyło na wkład własny w zadania z udziałem środków UE. Stąd też 19,5% odsetek z tego zobowiązania jest wyłączanych ze wskaźnika obsługi długu. Analogicznie postąpiono z odsetkami od zobowiązania obligacyjnego zaciągniętego w roku 2018. W przypadku tej emisji obligacji na zadania z udziałem środków UE przeznaczono 27,03% na wkład własny. Wymienione wyłączenia są wykazane w załączniku 1 pod poz. 2.1.3.2.

Zmiany względem ostatniej uchwały WPF

Istotne zmiany względem poprzedniej uchwały WPF to między innymi:
Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:
1.Innowacyjne Przedszkole – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 504 279,00 zł, w tym w 2024 r. – 447 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 504 279,00 zł.
2.Innowacyjne Przedszkole – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 68 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 13 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 68 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:
1.W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
1) Rozbudowa sali gimnastycznej w SP w Cieszkowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 8 000,00 zł;
2) Polski Ład 8. Rewitalizacja obiektów i infrastruktury publicznej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 34 000,00 zł;
3) Polski Ład 8. Budowa oczyszczalni ścieków cz.2. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 352 950,00 zł;
b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 176 475,00 zł;
c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 176 475,00 zł;
d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 666 550,00 zł.
Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Załącznik nr 1 do uchwały V/29/24 Rady Gminy Cieszków z dnia 14 sie 2024 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY CIESZKÓW NA LATA 2024-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021 Wykonanie	2022	2023 Plan 3 kw.	2023 Wykonanie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	**Dochody ogółem**	**20 084 447,16**	**21 106 629,86**	**23 633 237,43**	**25 804 266,26**	**26 996 046,18**	**32 780 536,04**	**37 554 619,63**	**36 126 327,99**	**34 184 986,68**	**27 642 867,00**	**24 386 611,00**	**25 063 709,00**	**25 762 693,00**	**26 429 923,00**	**27 088 171,00**	**27 735 887,00**	**28 371 513,00**
1.1	Dochody bieżące, z tego:	19 852 918,94	20 669 687,92	22 353 792,41	24 041 749,44	25 820 417,25	30 734 615,79	23 744 480,30	25 324 478,09	25 370 619,14	23 507 867,00	24 236 611,00	24 963 709,00	25 662 693,00	26 329 923,00	26 988 171,00	27 635 887,00	28 271 513,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 327 636,00	2 892 480,00	3 176 289,00	3 345 257,00	4 039 259,00	6 261 782,57	3 239 268,00	3 239 268,00	3 821 277,00	3 951 200,00	4 073 687,00	4 195 898,00	4 313 383,00	4 425 531,00	4 536 169,00	4 645 037,00	4 751 873,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	49 536,03	9 856,84	18 067,79	116 309,18	28 001,86	88 290,52	22 218,00	22 218,00	41 872,00	43 296,00	44 638,00	45 977,00	47 264,00	48 493,00	49 705,00	50 898,00	52 069,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 453 247,00	6 613 460,00	7 127 937,00	7 318 650,00	8 258 848,00	7 606 565,00	9 979 130,00	10 147 773,45	11 257 007,00	10 552 742,00	10 879 877,00	11 206 273,00	11 520 049,00	11 819 570,00	12 115 059,00	12 405 820,00	12 691 154,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 827 115,31	7 851 650,04	8 582 251,90	9 553 156,17	9 372 086,58	11 907 450,65	4 484 464,50	5 167 725,46	5 500 475,69	4 068 990,00	4 195 129,00	4 320 983,00	4 441 971,00	4 557 462,00	4 671 399,00	4 783 513,00	4 893 534,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 195 384,60	3 302 241,04	3 449 246,72	3 708 377,09	4 122 221,81	4 870 527,05	6 019 399,80	6 747 493,18	4 749 987,45	4 891 639,00	5 043 280,00	5 194 578,00	5 340 026,00	5 478 867,00	5 615 839,00	5 750 619,00	5 882 883,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 492 037,92	1 604 610,66	1 798 400,17	1 879 482,67	2 076 174,95	2 188 475,71	2 400 000,00	2 346 365,72	2 500 000,00	2 585 000,00	2 665 135,00	2 745 089,00	2 821 951,00	2 895 322,00	2 967 705,00	3 038 930,00	3 108 825,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	231 528,22	436 941,94	1 279 445,02	1 762 516,82	1 175 628,93	2 045 920,25	13 810 139,33	10 801 849,90	8 814 367,54	4 135 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	91 527,93	38 380,00	463 212,00	90 439,00	4 662,00	390 565,73	305 000,00	294 547,15	355 000,00	150 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	140 000,29	398 561,94	773 333,02	1 672 077,82	1 164 166,93	1 643 386,62	13 505 139,33	10 507 302,75	8 329 967,54	3 985 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
2	**Wydatki ogółem**	**20 927 226,85**	**21 355 007,31**	**22 101 499,05**	**24 607 914,91**	**26 876 207,20**	**30 583 449,96**	**42 515 597,16**	**40 399 018,23**	**34 541 751,55**	**26 987 867,00**	**23 731 611,00**	**24 413 709,00**	**25 112 693,00**	**25 779 923,00**	**26 438 171,00**	**27 085 887,00**	**27 721 513,00**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	19 354 083,06	19 734 332,31	20 615 758,79	22 083 919,83	23 304 143,92	27 123 795,09	24 170 597,40	24 029 984,30	24 332 484,43	22 106 530,00	22 618 913,00	23 058 252,00	23 523 305,00	24 000 846,00	24 493 186,00	24 988 468,00	25 496 100,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 317 873,23	7 589 897,85	7 552 286,81	7 960 779,38	9 204 167,31	9 542 134,80	10 726 910,24	10 583 120,39	11 367 102,57	10 589 144,00	10 885 640,00	11 157 781,00	11 447 883,00	11 745 528,00	12 050 912,00	12 352 185,00	12 660 990,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	210 077,10	228 157,84	221 684,90	173 871,40	101 559,70	285 523,79	507 595,00	400 640,80	480 800,00	418 654,00	359 292,00	299 010,00	241 932,00	185 158,00	130 711,00	78 489,00	26 160,00
2.1.3.1	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)	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
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	38 940,99	35 404,98	38 143,43	29 653,94	15 042,83	34 581,54	24 483,75	53 239,05	90 150,87	85 275,87	79 913,37	75 889,37	69 518,41	57 354,91	43 652,42	27 023,76	9 006,89
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	1 573 143,79	1 620 675,00	1 485 740,26	2 523 995,08	3 572 063,28	3 459 654,87	18 344 999,76	16 369 033,93	10 209 267,12	4 881 337,00	1 112 698,00	1 355 457,00	1 589 388,00	1 779 077,00	1 944 985,00	2 097 419,00	2 225 413,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 573 143,79	1 620 675,00	1 485 740,26	2 523 995,08	3 572 063,28	3 459 654,87	15 344 999,76	13 369 033,93	10 209 267,12	4 881 337,00	1 112 698,00	1 355 457,00	1 589 388,00	1 779 077,00	1 944 985,00	2 097 419,00	2 225 413,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	94 028,40	62 277,00	355 078,91	247 234,54	541 103,17	364 170,70	757 000,00	783 000,00	70 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
3	**Wynik budżetu**	**-842 779,69**	**-248 377,45**	**1 531 738,38**	**1 196 351,35**	**119 838,98**	**2 197 086,08**	**-4 960 977,53**	**-4 272 690,24**	**-356 764,87**	**655 000,00**	**655 000,00**	**650 000,00**	**650 000,00**	**650 000,00**	**650 000,00**	**650 000,00**	**650 000,00**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	590 000,00	640 000,00	119 838,98	675 000,00	0,00	0,00	0,00	655 000,00	655 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
4	**Przychody budżetu**	**1 974 245,31**	**1 641 407,41**	**766 629,96**	**1 958 651,61**	**3 514 719,69**	**3 084 558,67**	**5 620 977,53**	**6 506 644,75**	**1 011 764,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 245 400,00	1 023 000,00	0,00	250 000,00	1 000 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	113 934,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	576 539,66	1 532 642,32	965 438,35	970 910,69	970 910,69	91 764,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970 910,69	970 910,69	91 764,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	728 845,31	618 407,41	766 629,96	1 132 111,95	982 077,37	2 119 120,32	2 750 066,84	3 635 734,06	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	728 845,31	248 377,45	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 066,84	2 061 779,55	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
5	**Rozchody budżetu**	**512 000,00**	**626 400,00**	**590 000,00**	**640 000,00**	**550 000,00**	**675 000,00**	**660 000,00**	**660 000,00**	**655 000,00**	**655 000,00**	**655 000,00**	**650 000,00**	**650 000,00**	**650 000,00**	**650 000,00**	**650 000,00**	**650 000,00**
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	512 000,00	626 400,00	590 000,00	640 000,00	550 000,00	675 000,00	660 000,00	660 000,00	655 000,00	655 000,00	655 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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
6	**Kwota długu, w tym:**	**5 433 400,00**	**5 830 000,00**	**5 240 000,00**	**4 850 000,00**	**5 300 000,00**	**4 625 000,00**	**5 865 000,00**	**5 865 000,00**	**5 210 000,00**	**4 555 000,00**	**3 900 000,00**	**3 250 000,00**	**2 600 000,00**	**1 950 000,00**	**1 300 000,00**	**650 000,00**	**0,00**
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	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
7	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	498 835,88	935 355,61	1 738 033,62	1 957 829,61	2 516 273,33	3 610 820,70	-426 117,10	1 294 493,79	1 038 134,71	1 401 337,00	1 617 698,00	1 905 457,00	2 139 388,00	2 329 077,00	2 494 985,00	2 647 419,00	2 775 413,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 227 681,19	1 553 763,02	2 504 663,58	3 666 481,22	5 030 993,02	6 695 379,37	3 294 860,43	5 901 138,54	2 049 899,58	1 401 337,00	1 617 698,00	1 905 457,00	2 139 388,00	2 329 077,00	2 494 985,00	2 647 419,00	2 775 413,00
8	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
8.1	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**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	5,26%	5,08%	4,66%	4,23%	3,88%	3,57%	3,30%	3,07%	2,85%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	5,26%	5,08%	4,66%	4,23%	3,88%	3,57%	3,30%	3,07%	2,85%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	5,26%	5,08%	4,66%	4,23%	3,88%	3,57%	3,30%	3,07%	2,85%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	5,26%	5,08%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,25%	9,20%	14,23%	15,40%	16,33%	20,51%	0,76%	8,65%	7,65%	9,36%	9,86%	10,68%	11,22%	11,55%	11,77%	11,93%	11,98%
8.2_v2020	8.2_v2020	7,01%	9,50%	17,59%	16,03%	16,36%	22,59%	2,34%	10,11%	9,44%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	6,25%	9,20%	14,23%	15,40%	16,33%	20,51%	0,76%	8,65%	7,65%	9,36%	9,86%	10,68%	11,22%	11,55%	11,77%	11,93%	11,98%
8.3	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**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	13,06%	13,41%	12,03%	11,41%	10,74%	10,01%	8,73%	10,30%	10,91%
8.3.1	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**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	14,17%	14,52%	13,16%	12,54%	11,86%	11,13%	9,85%	10,30%	10,91%

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Wykonanie 2023	Plan 3 kw. 2023	Wykonanie 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
8.4	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	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	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 **bez art. 15zob ust. 1** przypadających na dany rok)	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 **bez art. 15zob ust. 1**, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 **bez art. 15zob ust. 1**, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o pododbnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	x	x	x	x	x	x	x	x	24,80%	23,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	304 392,15	291 308,45	29 488,05	127 338,00	5 633,58	1 128 587,77	288 560,63	305 728,66	491 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	304 392,15	291 308,45	29 488,05	127 338,00	5 633,58	1 101 291,15	286 960,63	286 960,63	491 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	297 893,10	291 308,45	29 488,05	127 338,00	5 633,58	1 101 291,15	286 960,63	286 960,63	436 140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	297 009,00	76 312,00	0,00	0,00	44 000,00	3 664 536,12	2 717 017,97	910 897,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	297 009,00	76 312,00	0,00	0,00	44 000,00	3 664 536,12	2 717 017,97	910 897,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	252 457,65	76 312,00	0,00	0,00	44 000,00	3 639 647,92	2 717 017,97	851 219,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	347 198,27	307 268,61	29 488,05	136 378,92	15 426,62	1 067 126,02	351 934,36	335 000,03	492 717,00	251 435,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	347 198,27	307 268,61	29 488,05	136 378,92	15 426,62	1 067 126,02	351 934,36	335 000,03	492 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	297 893,10	270 308,45	29 488,05	125 909,99	7 061,59	1 059 124,55	338 334,36	329 913,84	428 091,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 551,00	643 614,16	0,00	0,00	0,00	47 925,70	4 498 637,87	3 763 049,45	329 599,01	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 551,00	643 614,16	0,00	0,00	0,00	47 925,70	4 498 637,87	3 763 049,45	329 599,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	328 769,65	0,00	0,00	0,00	47 925,70	3 826 882,07	3 108 859,83	223 384,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	106 223,27	1 343 302,41	308 000,00	11 796 756,05	11 796 756,05	8 977 237,00	3 785 490,35	8 000,00	8 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	50 534,27	8 388,61	0,00	12 700,00	12 700,00	457 000,00	259 435,35	8 000,00	8 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	55 689,00	1 334 913,80	308 000,00	11 784 056,05	11 784 056,05	8 520 237,00	3 526 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	512 000,00	626 400,00	590 000,00	640 000,00	550 000,00	675 000,00	660 000,00	660 000,00	655 000,00	655 000,00	655 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	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
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	91 084,01	58 437,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	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
12	**Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%