

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA 2021-2028

Wykonanie

## ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR XXI/166/21 RADY GMINY DYGOWO Z DNIA 24 MARCA 2021 R.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie									
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>41 862 829,53</b>	<b>30 682 179,96</b>	<b>32 000 000,00</b>	<b>31 100 000,00</b>	<b>30 725 228,00</b>	<b>31 950 000,00</b>	<b>32 200 000,00</b>	<b>30 425 228,00</b>	<b>30 250 000,00</b>	
1.1	Dochody bieżące, z tego:	27 793 994,49	28 614 579,96	31 500 000,00	30 600 000,00	30 225 228,00	31 450 000,00	32 200 000,00	30 425 228,00	30 250 000,00	
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 152 165,00	3 416 241,00	3 500 000,00	3 600 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	151 143,15	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 682 314,00	5 764 499,00	5 700 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	5 900 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	5 900 000,00	
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 063 148,71	8 006 044,18	8 000 000,00	8 200 000,00	8 400 000,00	8 600 000,00	8 800 000,00	9 000 000,00	9 200 000,00	
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 745 223,63	11 227 795,78	14 100 000,00	12 800 000,00	12 025 228,00	12 950 000,00	13 400 000,00	11 425 228,00	11 050 000,00	
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 663 587,74	7 208 000,00	7 300 000,00	7 400 000,00	7 500 000,00	7 600 000,00	7 700 000,00	7 800 000,00	7 900 000,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	14 068 835,04	2 067 600,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00				
1.2.1	ze sprzedaży majątku	258 469,19	740 000,00								
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	13 810 365,85	1 327 600,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00				
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>28 080 776,42</b>	<b>35 544 397,01</b>	<b>30 800 000,00</b>	<b>29 900 000,00</b>	<b>29 525 228,00</b>	<b>30 750 000,00</b>	<b>31 000 000,00</b>	<b>29 038 228,00</b>	<b>29 427 000,00</b>	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	25 873 904,13	27 942 110,01	27 107 500,00	29 000 000,00	28 625 228,00	29 450 000,00	28 500 000,00	25 956 228,00	29 427 000,00	
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 841 340,22	11 381 431,19	11 374 000,00	11 374 000,00	11 500 000,00	11 600 000,00	11 700 000,00	11 800 000,00	11 800 000,00	
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:		4 741,00								
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy,										
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	238 874,97	128 600,00	80 000,00	100 000,00	190 000,00	100 000,00	140 000,00	150 000,00	100 000,00	
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)										
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										
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy										
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	2 206 872,29	7 602 287,00	3 692 500,00	900 000,00	900 000,00	1 300 000,00	2 500 000,00	3 082 000,00		
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 206 872,29	7 602 287,00	3 692 500,00	900 000,00	900 000,00	1 300 000,00				
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 980,00	16 585,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00				
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>13 782 053,11</b>	<b>-4 862 217,05</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 387 000,00</b>	<b>823 000,00</b>	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 387 000,00	823 000,00	
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>823 000,00</b>	<b>6 062 217,05</b>								
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	823 000,00									
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu										
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:		6 062 217,05								
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu		4 862 217,05								
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:										
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu										
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:										
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu										
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:										
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu										
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 200 882,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 387 000,00</b>	<b>823 000,00</b>	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 200 882,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 387 000,00	823 000,00	
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:										
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy										
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy										
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x									
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x									
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x									
5.1.1.3.3	innymi środkami	x									
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	x									
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu										

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA 2021-2028

Wykonanie

## ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR XXI/166/21 RADY GMINY DYGOWO Z DNIA 24 MARCA 2021 R.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
6	Kwota długu, w tym:	9 410 000,00	8 210 000,00	7 010 000,00	5 810 000,00	4 610 000,00	3 410 000,00	2 210 000,00	823 000,00	
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków									
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 920 090,36	672 469,95	4 392 500,00	1 600 000,00	1 600 000,00	2 000 000,00	3 700 000,00	4 469 000,00	823 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 920 090,36	6 734 687,00	4 392 500,00	1 600 000,00	1 600 000,00	2 000 000,00	3 700 000,00	4 469 000,00	823 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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	6,55%	5,49%	5,84%	6,41%	5,73%	5,76%	7,19%	4,39%
8.1_vRC	8.1_vROD_2020	x	6,55%	5,49%	5,84%	6,41%	5,73%			
8.1_vRC	8.1_vROD_2026	x						5,76%	7,19%	4,39%
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)	11,86%	3,89%	19,03%	7,59%	8,20%	9,19%	16,41%	21,56%	4,38%
8.2_v2020	8.2_v2020	13,24%	7,48%	19,03%	7,59%	8,20%	9,19%	16,41%	21,56%	4,38%
8.2_v2026	8.2_v2026	11,86%	3,89%	19,03%	7,59%	8,20%	9,19%	16,41%	21,56%	4,38%
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	6,59%	5,82%	10,57%	11,37%	11,61%	7,71%	9,49%	12,27%
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	9,27%	8,49%	13,25%	11,37%	11,61%	9,10%	10,88%	12,27%
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	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	26,76%	21,91%	18,68%	15,00%	10,67%	6,86%	2,70%	
art15zoc	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	6,55%	5,49%	5,84%	6,41%	5,73%			
art15zoc	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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
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	188 929,13								
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:	188 929,13								
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	170 696,27								
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	290 365,85	1 220 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00				

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
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:	290 365,85	1 220 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00				
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		547 354,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00				
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	250 620,53								
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:	250 620,53								
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	227 179,75								
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	32 073,90	1 282 500,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00				
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:	32 073,90	1 282 500,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00				
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	20 000,00	482 254,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00				
10	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	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:	361 143,00	7 244 198,00	3 692 500,00	345 000,00	900 000,00				
10.1.1	bieżące	356 163,00	261 698,00							
10.1.2	majątkowe	4 980,00	6 982 500,00	3 692 500,00	345 000,00	900 000,00				
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej									
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej									
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy		16 481,00	9 080,00	9 067,00	8 764,00	8 478,00	8 195,00	3 923,00	1 027,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych									
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych		1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 387 000,00	823 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:									
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.									
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:									
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:									
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego									
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji									
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)									
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych									
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									
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań									
11	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:									
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy									
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań									
12	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	x