

**U C H W A Ł A Nr XLVI/329/2023
RADY GMINY ZAKRZEWO
z dnia 17 sierpnia 2023 roku**

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2033.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407),

Rada Gminy
uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXVIII/287/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2033 zwanej dalej uchwałą, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się aktualizacji danych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2033, obejmujących parametry budżetowe, prognozę kwoty długu oraz objaśnienia do przyjętych wartości zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały,
- 2) ustala się Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Gminy Zakrzewo, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, o którym mowa w § 2 Uchwały w brzmieniu jak w **załączniku nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zakrzewo.

§ 3. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Zakrzewie i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Zakrzewie.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Łukasz Lipowski
Łukasz Lipowski

UZASADNIENIE
do uchwały Nr XLVI/329/2023
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 17 sierpnia 2023 roku

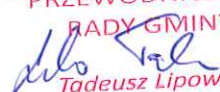
Zmiany w uchwale Nr XXXVIII/287/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2033 następują konsekwentnie do zmian w wielkościach wydatków majątkowych, kwoty długu, deficytu oraz przychodów i rozchodów w uchwale budżetowej.

W związku z dokonanymi zmianami w uchwale budżetowej na 2023 rok zachodzi konieczność uaktualnienia danych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo, celem utrzymania zgodności w poszczególnych dokumentach. Wprowadzono zatem zmiany w zakresie planu dochodów i wydatków. Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załączniku nr 1 i załączniku nr 2 zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023- 2033.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy nie uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 4 838 558,30 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w wysokości 1 076 362,80 zł oraz 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 w wysokości 2 161 392,66 zł, a także wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 600 802,84 zł.

PRZEWODNICZĄCY

RADY GMINY


Tadeusz Lipowski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 529 183,78 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 529 183,78 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 0,00 zł.
Dochody ogółem po zmianach wynoszą 29 889 333,75 zł
2. Wydatki ogółem zwiększono o 529 183,78 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 529 183,78 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 0,00 zł.
Wydatki ogółem po zmianach wynoszą 34 727 892,05 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 838 558,30 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	29 360 149,97	+ 529 183,78	29 889 333,75
Dochody bieżące	19 770 647,97	+ 529 183,78	20 299 831,75
Pozostałe	8 137 129,38	+ 253 295,00	8 390 424,38
Dochody majątkowe	9 589 502,00	0,00	9 589 502,00
Wydatki ogółem	34 198 708,27	+ 529 183,78	34 727 892,05
Wydatki bieżące	21 181 038,12	+ 529 183,78	21 710 221,90
Wynagrodzenia i pochodne	8 934 684,39	0,00	8 934 684,39
Wydatki majątkowe	13 017 670,15	0,00	13 017 670,15
Wynik budżetu	-4 838 558,30	0,00	-4 838 558,30

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Zakrzewo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2033 spowodowały

modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,77%	7,46%	TAK	10,38%	TAK
2024	4,43%	5,38%	TAK	8,29%	TAK
2025	3,86%	5,06%	TAK	7,97%	TAK
2026	3,73%	4,20%	TAK	7,23%	TAK
2027	4,08%	4,49%	TAK	7,52%	TAK
2028	3,16%	3,62%	TAK	6,65%	TAK
2029	0,88%	2,84%	TAK	5,87%	TAK
2030	0,85%	4,10%	TAK	4,10%	TAK
2031	4,22%	6,19%	TAK	6,19%	TAK
2032	4,28%	6,43%	TAK	6,43%	TAK
2033	3,34%	6,55%	TAK	6,55%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
do Tadeusz Lipowski
Tadeusz Lipowski

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:		
		Dochody bieżące x	z tego:					Dochody majątkowe x	z tego:					
			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)		z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
												w tym:		
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			
2023	29 889 333,75	20 299 831,75	1 248 999,00	24 610,00	6 740 020,00	3 895 778,37	8 390 424,38	4 153 463,00	9 589 502,00	168 502,00	9 421 000,00			
2024	24 035 634,81	18 665 634,81	1 308 951,00	25 791,00	7 074 172,00	2 837 500,00	7 439 220,81	3 830 012,00	5 350 000,00	200 000,00	5 150 000,00			
2025	19 655 901,00	19 055 901,00	1 349 528,00	26 591,00	7 293 471,00	2 925 462,00	7 460 849,00	3 948 742,00	600 000,00	200 000,00	400 000,00			
2026	19 579 799,00	19 429 799,00	1 383 266,00	27 256,00	7 475 808,00	2 998 599,00	7 544 870,00	4 047 461,00	150 000,00	0,00	150 000,00			
2027	20 251 178,00	19 993 262,00	1 423 381,00	28 046,00	7 692 606,00	3 085 558,00	7 763 671,00	4 164 837,00	257 916,00	0,00	257 916,00			
2028	20 846 512,80	20 573 066,00	1 464 659,00	28 859,00	7 915 692,00	3 175 039,00	7 988 817,00	4 285 617,00	273 446,80	0,00	273 446,80			
2029	21 149 111,00	21 149 111,00	1 505 669,00	29 667,00	8 137 331,00	3 263 940,00	8 212 504,00	4 405 614,00	0,00	0,00	0,00			
2030	21 720 137,00	21 720 137,00	1 546 322,00	30 468,00	8 357 039,00	3 352 066,00	8 434 242,00	4 524 566,00	0,00	0,00	0,00			
2031	22 306 582,00	22 306 582,00	1 588 073,00	31 291,00	8 582 679,00	3 442 572,00	8 661 967,00	4 646 729,00	0,00	0,00	0,00			
2032	22 886 554,00	22 886 554,00	1 629 363,00	32 105,00	8 805 829,00	3 532 079,00	8 887 178,00	4 767 544,00	0,00	0,00	0,00			
2033	23 331 605,00	23 331 605,00	1 671 726,00	32 940,00	8 934 781,00	3 573 913,00	9 118 245,00	4 891 500,00	0,00	0,00	0,00			

¹⁾ Wzrost 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. 889, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykresających 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 pozycje obejmują 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.

z tego:													
	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:					w tym:					
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:						
					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, w	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			
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	w tym:	
2023	34 727 892,05	21 710 221,90	8 934 684,39	0,00	0,00	81 596,00	0,00	0,00	0,00	13 017 670,15	13 017 670,15	9 000,00	
2024	25 868 498,65	17 975 248,65	9 019 246,00	0,00	0,00	134 429,00	0,00	0,00	0,00	7 893 250,00	7 743 250,00	0,00	
2025	19 257 100,84	18 283 850,84	9 186 102,00	0,00	0,00	223 694,00	0,00	0,00	0,00	973 250,00	973 250,00	0,00	
2026	19 130 998,84	18 681 509,00	9 346 859,00	0,00	0,00	164 363,00	0,00	0,00	0,00	449 489,84	449 489,84	0,00	
2027	19 675 177,04	19 073 673,00	9 613 244,00	0,00	0,00	113 385,00	0,00	0,00	0,00	601 504,04	601 504,04	0,00	
2028	20 367 689,14	19 532 999,00	9 882 415,00	0,00	0,00	71 114,00	0,00	0,00	0,00	834 690,14	834 690,14	0,00	
2029	21 049 111,00	19 982 359,00	10 156 652,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	1 066 752,00	1 066 752,00	0,00	
2030	21 620 137,00	20 503 540,00	10 435 960,00	0,00	0,00	55 680,00	0,00	0,00	0,00	1 116 597,00	1 116 597,00	0,00	
2031	21 556 582,00	21 030 967,00	10 722 949,00	0,00	0,00	45 820,00	0,00	0,00	0,00	525 615,00	525 615,00	0,00	
2032	22 086 554,00	21 561 742,00	11 015 149,00	0,00	0,00	27 840,00	0,00	0,00	0,00	524 812,00	524 812,00	0,00	
2033	22 681 605,00	22 100 806,00	11 309 804,00	0,00	0,00	9 280,00	0,00	0,00	0,00	580 799,00	580 799,00	0,00	

Z tego:									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
									w tym:
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 838 558,30	0,00	5 212 005,10	1 449 809,60	1 076 362,80	2 161 392,66	2 161 392,66	1 600 802,84	1 600 802,84
2024	-1 832 863,84	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	1 832 863,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	398 800,16	398 800,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	448 800,16	448 800,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	576 000,96	576 000,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	478 823,66	478 823,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:		
				w tym:				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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	373 446,80	373 446,80	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	567 136,16	567 136,16	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	398 800,16	398 800,16	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	448 800,16	448 800,16	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	576 000,96	576 000,96	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	478 823,66	478 823,66	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Różnica zsumowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
licznik kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
z tego:													

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wyszczególnienie	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	2023	2,77%	-7,73%	-6,70%	7,46%	10,38%	TAK	TAK
	2024	4,43%	5,33%	6,59%	5,38%	8,29%	TAK	TAK
	2025	3,86%	6,17%	x	5,06%	7,97%	TAK	TAK
	2026	3,73%	5,55%	x	4,20%	7,23%	TAK	TAK
	2027	4,08%	6,11%	x	4,49%	7,52%	TAK	TAK
	2028	3,16%	6,39%	x	3,62%	6,65%	TAK	TAK
	2029	0,88%	6,85%	x	2,84%	5,87%	TAK	TAK
	2030	0,85%	6,93%	x	4,10%	4,10%	TAK	TAK
	2031	4,22%	7,01%	x	6,19%	6,19%	TAK	TAK
	2032	4,28%	6,99%	x	6,43%	6,43%	TAK	TAK
	2033	3,34%	6,28%	x	6,55%	6,55%	TAK	TAK
	Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej							

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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
2023	511 042,35	489 874,35	479 071,64	0,00	0,00	0,00	551 332,46	551 332,46	518 802,05
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	
2023	36 585,00	36 585,00	36 585,00	8 867 364,84	588 621,56	8 278 743,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	7 898 424,99	5 174,99	7 893 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	938 250,00	0,00	938 250,00	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
			w tym:		w tym:								
			w tym:		w tym:								
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		
2023	373 446,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	373 446,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	205 110,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	205 110,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	174 395,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	61 687,50	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		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

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

Informacje zawarte w tej części wiodenieli prognozy finansowej, w tym o spełnieniu niejeli określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 (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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY

ADAM LIPOWSKI

Tadeusz Lipowski