

Uchwała Nr 316/LXX/23

**Rady Gminy Sierpc z dnia 20 października 2023r.
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sierpc**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.5 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r, poz.1270 z późn.zm.), Rada Gminy Sierpc uchwala, co następuje :

§ 1

Dokonuje się zmian w:

1. Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 237/LVIII/22 Rady Gminy Sierpc z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierpc na lata 2023-2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sierpc.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
a Kanigowski
Andrzej Kanigowski

**Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2031
z dnia 20 października 2023r.**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonuje się następujących zmian:

Zmiany w dochodach:

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 1.051.339,11 zł do kwoty	46.235.992,00 zł
1.1. Dochody bieżące zwiększa się o kwotę 1.051.339,11 zł do kwoty	35.984.094,00 zł
1.1.3. Dochody z subwencji ogólnej zwiększa się kwotę 94.216,50 zł do kwoty	15.394.722,50 zł
1.1.4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 867.642,61 zł do kwoty	6.773.456,50 zł
1.1.5. Pozostałe dochody bieżące zwiększa się o kwotę 89.480,00 zł do kwoty	10.461.616,00 zł
w tym z podatku od nieruchomości zmniejsza się o kwotę 11.000,00 zł do kwoty	4.449.000,00 zł

Zmiany w wydatkach:

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 2.551.339,11 zł do kwoty	52.883.856,38 zł
2.1. Wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 2.006.502,21 zł do kwoty	35.512.804,98 zł
2.1.1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 236.670,53 zł do kwoty 17.681.202,07 zł	
2.1.3. Wydatki na obsługę długu zwiększa się o kwotę 40.000 zł do kwoty	520.000,00 zł
2.2. Wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 544.836,90 zł do kwoty	17.371.051,40 zł
2.2.1. Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększa się o kwotę 544.836,90 zł do kwoty	17.371.051,40 zł

Wynik budżetu:

3. Zmienia się o kwotę 1.500.000 zł i wynosi:	- 6.647.864,38 zł
---	-------------------

Przychody budżetu:

4. Zwiększają się o kwotę 1.500.000 zł i wynoszą:	7.377.864,38 zł
4.1. Emisja papierów wartościowych po zmianach wynosi	2.500.000,00 zł
4.1.1. W tym na pokrycie deficytu:	1.770.000,00 zł

Rozchody budżetu:

W 2030 roku - zwiększają się do kwoty 1.250.000 zł

W 2031 roku - zwiększają się do kwoty 1.250.000 zł

Kwota długu:

5. Kwota długu zmienia się i wynosi:	8.480.000,00 zł
--------------------------------------	-----------------

W kolejnych latach zmienia się zgodnie z harmonogramami spłat zaciągniętych kredytów oraz wykupem emisji obligacji.

Gmina Sierpc podjęła decyzję o konieczności pozyskania zewnętrznego finansowania w formie emisji obligacji w kwocie 2.500.000 zł w celu dalszego realizowania budżetu na 2023 roku. Wykup emisji obligacji nastąpi w latach 2030-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

Ponadto w latach 2024-2031 przyjęto:

- dochody - ostrożnościowo, bez uwzględnienia dochodów majątkowych, które zostaną wprowadzone w momencie ich pozyskania; we wpływach z tytułu subwencji ogólnej przyjęto wartości pomniejszone w stosunku do 2023r ze względu na dodatkowy wpływ tych środków w bieżącym roku;
- wydatki bieżące - wzięto pod uwagę zmianę wartości kosztów obsługi długu, przyjmując stawki bazowe WIBOR: 6% w 2024r, 5% w 2025r, 4% w 2026r oraz 3 % w pozostałych latach oraz wzrost wynagrodzeń zgodnie z rozporządzeniami Rady Ministrów;
- wydatki majątkowe - zaplanowano z uwzględnieniem możliwości finansowania inwestycji.

Założono konieczność wypracowania nadwyżek operacyjnych.

Zaplanowane przychody pozwolą zrealizować wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2031 roku.

Po wprowadzeniu zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Sierpc spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Andrzej Kanigowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025, relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:						z tego:					
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp													
Wykonanie 2020	36 586 450,29	35 503 660,17	3 249 620,00	37 710,43	11 470 630,00	13 996 705,80	6 748 993,94	3 334 684,96	1 082 790,12	25 250,00	1 057 540,12		
Wykonanie 2021	41 970 937,94	37 543 300,71	4 098 785,00	47 904,03	12 175 596,00	13 733 652,87	7 487 362,81	3 585 403,17	4 427 637,23	102 880,00	4 324 757,23		
Plan 3 kw. 2022	41 666 365,10	39 309 467,10	3 328 148,00	60 527,00	12 240 470,00	14 475 992,64	9 204 329,46	4 076 000,00	2 356 898,00	85 000,00	2 271 898,00		
2023	46 235 992,00	35 984 094,00	3 289 138,00	65 161,00	15 394 722,50	6 773 456,50	10 461 616,00	4 449 000,00	10 251 898,00	60 000,00	10 191 898,00		
2024	35 361 000,00	35 361 000,00	3 606 000,00	72 000,00	14 183 000,00	6 500 000,00	11 000 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	36 584 000,00	36 584 000,00	3 841 000,00	77 000,00	14 623 000,00	6 702 000,00	11 341 000,00	4 949 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	37 610 000,00	37 610 000,00	4 044 000,00	82 000,00	14 989 000,00	6 870 000,00	11 625 000,00	5 073 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	38 675 000,00	38 675 000,00	4 266 000,00	87 000,00	15 364 000,00	7 042 000,00	11 916 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	39 774 000,00	39 774 000,00	4 500 000,00	92 000,00	15 749 000,00	7 219 000,00	12 214 000,00	5 330 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	40 902 000,00	40 902 000,00	4 742 000,00	97 000,00	16 143 000,00	7 400 000,00	12 520 000,00	5 464 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	42 060 000,00	42 060 000,00	4 992 000,00	103 000,00	16 547 000,00	7 585 000,00	12 833 000,00	5 601 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	43 254 000,00	43 254 000,00	5 255 000,00	109 000,00	16 961 000,00	7 775 000,00	13 154 000,00	5 742 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze eselowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycję obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:	
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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 splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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	2.2.1.1	
Wykonanie 2020	35 813 366,84	34 974 625,75	13 872 550,78	0,00	0,00	147 746,44	0,00	0,00	0,00	838 741,09	838 741,09	352 266,51	
Wykonanie 2021	38 387 343,03	35 786 945,35	14 711 587,86	0,00	0,00	105 209,86	0,00	0,00	0,00	2 600 397,68	2 600 397,68	416 480,89	
Plan 3 kw. 2022	44 408 960,01	38 492 895,97	15 335 831,21	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 916 064,04	5 916 064,04	302 000,00	
2023	52 883 856,38	35 512 804,98	17 681 202,07	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	17 371 051,40	17 371 051,40	304 173,64	
2024	34 631 000,00	33 448 240,00	19 381 680,00	0,00	0,00	559 000,00	0,00	0,00	0,00	1 182 760,00	1 182 760,00	0,00	
2025	35 629 000,00	34 345 400,00	19 983 000,00	0,00	0,00	435 400,00	0,00	0,00	0,00	1 283 600,00	1 283 600,00	0,00	
2026	36 585 000,00	35 161 800,00	20 544 000,00	0,00	0,00	299 800,00	0,00	0,00	0,00	1 423 200,00	1 423 200,00	0,00	
2027	37 635 000,00	36 050 400,00	21 126 000,00	0,00	0,00	200 400,00	0,00	0,00	0,00	1 584 600,00	1 584 600,00	0,00	
2028	38 659 000,00	37 028 900,00	21 727 000,00	0,00	0,00	158 900,00	0,00	0,00	0,00	1 630 100,00	1 630 100,00	0,00	
2029	39 787 000,00	38 033 900,00	22 344 000,00	0,00	0,00	116 900,00	0,00	0,00	0,00	1 753 100,00	1 753 100,00	0,00	
2030	40 810 000,00	39 081 000,00	22 977 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 729 000,00	1 729 000,00	0,00	
2031	42 004 000,00	40 144 000,00	23 630 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:												
		w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
Wykonanie 2020	773 083,45	0,00	983 400,55	0,00	0,00	38 914,50	38 914,50	944 486,05	514 486,05					
Wykonanie 2021	3 583 594,91	0,00	2 805 146,39	1 500 000,00	1 500 000,00	1 113 853,39	765 853,39	182 000,00	0,00					
Plan 3 kw. 2022	-2 742 594,91	0,00	3 372 594,91	0,00	0,00	1 494 371,81	1 494 371,81	1 878 223,10	1 248 223,10					
2023	-5 647 864,38	0,00	7 377 864,38	2 500 000,00	1 770 000,00	3 313 138,26	3 313 138,26	1 564 726,12	1 564 726,12					
2024	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
		na pokrycie deficytu budżetu x									
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	9 293,00	0,00	540 300,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 370 000,00	0,00	529 034,42	1 512 434,97
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	10 300,00	7 340 000,00	0,00	1 756 355,36	3 052 208,75
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 985 000,00	0,00	816 571,13	4 189 166,04
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 480 000,00	0,00	471 289,02	5 349 153,40
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 750 000,00	0,00	1 912 760,00	1 912 760,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 795 000,00	0,00	2 238 600,00	2 238 600,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 770 000,00	0,00	2 448 200,00	2 448 200,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 730 000,00	0,00	2 624 600,00	2 624 600,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 615 000,00	0,00	2 745 100,00	2 745 100,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 868 100,00	2 868 100,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	2 979 000,00	2 979 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 110 000,00	3 110 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	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)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x			
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
Wykonanie 2020	0,00%	x	2,47%	x	x	x			
Wykonanie 2021	0,00%	x	8,61%	x	x	x			
Plan 3 kw. 2022	0,00%	4,54%	4,89%	x	x	x			
2023	4,28%	3,77%	3,98%	5,32%	7,38%	TAK			TAK
2024	4,47%	8,56%	8,56%	5,83%	7,89%	TAK			TAK
2025	4,65%	8,95%	x	5,81%	7,87%	TAK			TAK
2026	4,31%	8,94%	x	5,19%	6,08%	TAK			TAK
2027	3,92%	8,93%	x	6,47%	7,36%	TAK			TAK
2028	3,91%	8,92%	x	7,41%	8,30%	TAK			TAK
2029	3,68%	8,91%	x	7,52%	8,40%	TAK			TAK
2030	3,89%	8,90%	x	8,14%	8,14%	TAK			TAK
2031	3,65%	8,89%	x	8,87%	8,87%	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 3-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:		
	91	w tym:		92	w tym:		93	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	Dochody 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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Lp	91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1
Wykonanie 2020	243 782,73	336 821,19	223 039,53	89 969,00	89 969,00	89 969,00	243 782,73	166 884,92	223 039,53
Wykonanie 2021	86 316,00	86 316,00	86 316,00	207 137,85	207 137,85	207 137,85	171 936,52	171 936,52	171 936,52
Plan 3 kw. 2022	380 200,98	375 800,98	375 800,98	106 898,00	106 898,00	106 898,00	392 311,06	387 911,06	387 911,06
2023	35 190,54	28 590,54	28 590,54	106 898,00	106 898,00	106 898,00	146 104,98	138 468,97	138 468,97
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

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 na spłatę zobowiązań przejętych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego 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	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	152 265,21	152 265,21	89 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	343 186,60	343 186,60	207 137,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	258 230,04	258 230,04	195 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	273 936,64	273 936,64	194 351,00	48 071,56	48 071,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wyliczające 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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:				
							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2020	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	500 000,00	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

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, 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 i pozycji z sekcji 12. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej.