

**Uchwała Nr 20/IV/24**

**Rady Gminy Sierpc z dnia 27 czerwca 2024r.  
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 332/LXXIV/23 Rady Gminy Sierpc z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierpc na lata 2024-2032, 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**

*Kazimierz Henryk Kuligowski*



**Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033  
z dnia 27 czerwca 2024r.**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonuje się następujących zmian:

Zmiany w dochodach:

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 2.362.824,48 zł do kwoty	60.201.905,02 zł
1.1. Dochody bieżące zwiększa się o kwotę 1.836.824,48 zł do kwoty	39.207.367,02 zł
1.1.4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 1.440.725,37 zł do kwoty	6.517.942,91 zł
1.1.5. Pozostałe dochody bieżące zwiększa się o kwotę 396.099,11 zł do kwoty	10.984.849,11 zł
w tym z podatku od nieruchomości zmniejsza się o kwotę 200.000,00 zł do kwoty	4.600.000,00 zł
1.2. Dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 526.000 zł do kwoty	20.994.538,00 zł
1.2.1. Dochody ze sprzedaży majątku zwiększa się o kwotę 26.000 zł do kwoty	76.000 zł
1.2.2. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększa się o kwotę 500.000 zł do kwoty	20.918.538,00 zł

Zmiany w wydatkach:

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 3.362.824,48 zł do kwoty	65.314.681,85 zł
2.1. Wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1.889.552,48 zł do kwoty	37.417.489,08 zł
2.1.1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 18.392,28 zł do kwoty	20.254.961,99 zł
2.2. Wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 1.473.272 zł do kwoty	27.897.192,77 zł
2.2.1. Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększa się o kwotę 1.473.272 zł do kwoty	27.897.192,77 zł
2.2.1.1. Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększa się o kwotę 100.000 zł do kwoty	1.150.000,00 zł

Wynik budżetu:

3. Zmienia się o kwotę 1.000.000 zł i wynosi:	- 5.112.776,83 zł
-----------------------------------------------	-------------------

Przychody budżetu:

4. Zwiększają się o kwotę 1.000.000 zł i wynoszą:	5.842.776,83 zł
4.1. Emisja papierów wartościowych po zmianach wynosi	2.000.000,00 zł
4.1.1. W tym na pokrycie deficytu:	1.270.000,00 zł

Rozchody budżetu:

W 2033 roku - zwiększają się do kwoty 1.000.000 zł



Kwota długu:

5. Kwota długu zmienia się i wynosi: 9.750.000,00 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 2.000.000 zł w celu dalszego realizowania budżetu na 2024 roku. Wykup emisji obligacji nastąpi w latach 2032-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

Ponadto w latach 2024-2033 przyjęto:

- dochody - ostrożnościowo, bez uwzględnienia dochodów majątkowych, które zostaną wprowadzone w momencie ich pozyskania;
- wydatki bieżące - wzięto pod uwagę zmianę wartości kosztów obsługi długu, przyjmując stawki bazowe WIBOR: 5% w 2025r, 4% w 2026r, 3 % w 2027r. i 2% 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 2033 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  
  
Kazimierz Henryk Kuligowski



# 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

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:						z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>x,3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	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		
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		
Wykonanie 2022	43 431 308,70	43 177 228,70	6 216 566,57	59 248,35	12 251 261,00	16 237 312,52	8 412 840,26	3 819 390,09	254 080,00	84 080,00	170 000,00		
Plan 3 kw. 2023	45 247 887,89	34 995 989,89	3 289 138,00	65 161,00	15 300 506,00	5 949 048,89	10 392 136,00	4 409 000,00	10 251 898,00	60 000,00	10 191 898,00		
Wykonanie 2023	38 228 163,12	35 610 833,35	3 289 138,00	65 161,00	15 494 722,50	6 561 571,87	10 200 239,98	4 090 846,10	2 617 329,77	46 960,00	2 570 369,77		
2024	60 201 905,02	39 207 367,02	4 286 431,00	88 869,00	17 329 275,00	6 517 942,91	10 984 849,11	4 600 000,00	20 994 538,00	76 000,00	20 918 538,00		
2025	36 585 000,00	36 585 000,00	4 637 000,00	97 000,00	16 371 000,00	4 457 000,00	11 023 000,00	4 997 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	37 863 000,00	37 863 000,00	4 920 000,00	103 000,00	16 879 000,00	4 596 000,00	11 365 000,00	5 152 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	38 941 000,00	38 941 000,00	5 170 000,00	109 000,00	17 301 000,00	4 711 000,00	11 650 000,00	5 281 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	40 068 000,00	40 068 000,00	5 448 000,00	115 000,00	17 734 000,00	4 829 000,00	11 942 000,00	5 414 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	41 220 000,00	41 220 000,00	5 730 000,00	121 000,00	18 178 000,00	4 950 000,00	12 241 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	42 404 000,00	42 404 000,00	6 021 000,00	128 000,00	18 633 000,00	5 074 000,00	12 548 000,00	5 689 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	43 617 000,00	43 617 000,00	6 320 000,00	135 000,00	19 099 000,00	5 201 000,00	12 862 000,00	5 832 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	44 862 000,00	44 862 000,00	6 627 000,00	142 000,00	19 577 000,00	5 332 000,00	13 184 000,00	5 978 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	46 132 000,00	46 132 000,00	6 936 000,00	149 000,00	20 067 000,00	5 466 000,00	13 514 000,00	6 128 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 880, 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 wykarczających poza multilateral (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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



z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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 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
Wykonanie 2022	43 802 516,23	40 612 910,77	15 661 026,12	0,00	0,00	462 206,61	0,00	0,00	0,00	3 189 605,46	3 189 605,46	324 469,93
Plan 3 kw. 2023	50 395 752,27	33 577 470,87	17 459 052,68	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	16 818 281,40	16 818 281,40	304 173,64
Wykonanie 2023	41 033 250,67	34 970 849,41	17 681 202,07	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	6 062 401,26	6 290 996,84	304 173,64
2024	65 314 681,85	37 417 489,08	20 254 961,99	0,00	0,00	559 000,00	0,00	0,00	0,00	27 897 192,77	27 897 192,77	1 150 000,00
2025	35 630 000,00	34 584 300,00	19 535 000,00	0,00	0,00	588 300,00	0,00	0,00	0,00	1 045 700,00	1 045 700,00	0,00
2026	36 838 000,00	35 475 800,00	20 141 000,00	0,00	0,00	424 800,00	0,00	0,00	0,00	1 362 200,00	1 362 200,00	0,00
2027	37 901 000,00	36 350 400,00	20 715 000,00	0,00	0,00	300 400,00	0,00	0,00	0,00	1 550 600,00	1 550 600,00	0,00
2028	38 953 000,00	37 289 600,00	21 315 000,00	0,00	0,00	195 600,00	0,00	0,00	0,00	1 663 400,00	1 663 400,00	0,00
2029	40 105 000,00	38 325 700,00	21 928 000,00	0,00	0,00	164 700,00	0,00	0,00	0,00	1 779 300,00	1 779 300,00	0,00
2030	41 154 000,00	39 403 000,00	22 558 000,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	1 751 000,00	1 751 000,00	0,00
2031	42 367 000,00	40 489 500,00	23 204 000,00	0,00	0,00	107 500,00	0,00	0,00	0,00	1 877 500,00	1 877 500,00	0,00
2032	43 862 000,00	41 606 000,00	23 867 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 256 000,00	2 256 000,00	0,00
2033	45 132 000,00	42 748 000,00	24 543 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	2 384 000,00	2 384 000,00	0,00

z tego:															
Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2				4.2.1	4.3
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
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					
Wykonanie 2022		-371 207,53	0,00	1 329 452,01	0,00	0,00	951 228,91	371 207,53	378 223,10	0,00					
Plan 3 kw. 2023		-5 147 864,38	0,00	5 877 864,38	1 000 000,00	1 000 000,00	3 313 138,26	3 313 138,26	1 564 726,12	1 564 726,12					
Wykonanie 2023		-2 805 087,55	0,00	4 704 710,06	2 500 000,00	1 770 000,00	639 983,94	639 983,94	1 564 726,12	1 564 726,12					
2024		-5 112 776,83	0,00	5 842 776,83	2 000 000,00	1 270 000,00	3 519 849,21	3 519 849,21	322 927,62	322 927,62					
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					
2032		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033		1 000 000,00	1 000 000,00	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:					z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	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
		w tym:									
		w tym:									
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 2021	0,00	0,00	9 293,00	0,00	540 300,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 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		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywalizacji 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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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 2021	x	x	x	x	0,00	10 300,00	7 340 000,00	0,00	1 756 355,36	3 062 208,75		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 710 000,00	0,00	2 564 317,93	3 893 769,94		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 980 000,00	0,00	1 418 519,02	6 296 383,40		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 480 000,00	0,00	639 983,94	2 844 694,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 750 000,00	0,00	1 789 877,94	5 632 654,77		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 795 000,00	0,00	2 000 700,00	2 000 700,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 770 000,00	0,00	2 387 200,00	2 387 200,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 730 000,00	0,00	2 590 600,00	2 590 600,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 615 000,00	0,00	2 778 400,00	2 778 400,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	2 894 300,00	2 894 300,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	3 001 000,00	3 001 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 127 500,00	3 127 500,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 256 000,00	3 256 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 384 000,00	3 384 000,00		

<sup>B)</sup> 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 przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4			
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) <sup>x</sup>									
Up									
Wykonanie 2021	0,00%	x	8,61%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	11,07%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	6,91%	7,12%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,37%	4,53%	x	x	x	x	x	x
2024	3,94%	7,19%	7,42%	8,93%	8,07%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	4,80%	8,06%	x	8,54%	7,67%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,36%	8,45%	x	7,88%	7,52%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,92%	8,45%	x	7,41%	7,05%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,72%	8,44%	x	8,28%	7,92%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	3,53%	8,43%	x	8,32%	7,96%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	3,74%	8,43%	x	7,99%	7,63%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,53%	8,42%	x	8,21%	8,21%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	2,71%	8,41%	x	8,38%	8,38%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,55%	8,41%	x	8,43%	8,43%	TAK	TAK	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:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 ustawy	środki określone 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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2021	86 316,00	86 316,00		207 137,85	207 137,85	207 137,85	171 936,52	171 936,52	171 936,52
Wykonanie 2022	351 610,44	347 210,44		0,00	0,00	0,00	221 265,19	217 901,20	201 836,10
Plan 3 kw. 2023	35 190,54	28 590,54		106 898,00	106 898,00	106 898,00	146 104,98	138 468,97	138 468,97
Wykonanie 2023	35 190,54	28 590,54		106 898,00	106 898,00	106 898,00	146 104,98	138 468,97	138 468,97
2024	28 590,54	28 590,54		1 299 631,50	1 299 631,50	1 299 631,50	28 590,54	28 590,54	28 590,54
2025	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
2027	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
2029	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
2031	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
2033	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:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		z tego:						
					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	
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	
Wykonanie 2022	27 964,00	27 964,00	25 964,00	142 375,06	142 375,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 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	
Wykonanie 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	1 624 100,00	1 624 100,00	1 299 903,50	8 095 009,04	28 590,54	8 086 418,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 zaciągniętych 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 <sup>9)</sup>
	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 250 000,00	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 pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 245 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. Automatyka wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**

**Kazimierz Henryk Kuligowski**