

Uchwała Nr 24/III/2024
Rady Miejskiej w Nowym Mieście
z dnia 25 czerwca 2024r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024, poz. 609) oraz art. 230, art. 227 i art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2023, poz. 1641 z późn. zm.) Rada Miejska w Nowym Mieście uchwała, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2024 – 2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy .

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Marek Caliński

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 634 402,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 634 402,60 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 806 451,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 806 451,20 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -674 430,60 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	38 931 219,00	+2 634 402,60	41 565 621,60
Dochody bieżące	25 433 925,80	+2 634 402,60	28 068 328,40
Subwencja ogólna	10 003 770,00	+851 615,00	10 855 385,00
Dotacje bieżące	3 377 898,00	+1 310 332,59	4 688 230,59
Pozostałe	7 964 778,80	+472 455,01	8 437 233,81
Podatek od nieruchomości	2 700 000,00	+260 000,00	2 960 000,00
Wydatki ogółem	39 433 601,00	+2 806 451,20	42 240 052,20
Wydatki bieżące	25 260 972,60	+2 806 451,20	28 067 423,80
Wynagrodzenia i pochodne	14 843 474,00	+1 072 777,27	15 916 251,27
Obsługa długu	300 000,00	+40 000,00	340 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	10 117 498,60	+1 693 673,93	11 811 172,53
Wynik budżetu	-502 382,00	-172 048,60	-674 430,60

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 319 559,60 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 619 395,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 147 511,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 147 511,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

W 2024 i 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych pochodzące ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw „MAZOWSZE 2024 – Mazowsze dla sołectw”, Rządowy Fundusz Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 530 440,40	+319 559,60	1 850 000,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	180 605,00	+1 619 395,00	1 800 000,00

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	502 382,00	-452 382,00	50 000,00
Wolne środki	847 453,40	-847 453,40	0,00
Rozchody budżetu	1 028 058,40	+147 511,00	1 175 569,40
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 028 058,40	+147 511,00	1 175 569,40

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2024-2034 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	6,58%	8,69%	TAK	6,63%	TAK
2025	1,93%	2,21%	TAK	0,16%	NIE
2026	4,99%	10,29%	TAK	9,41%	TAK
2027	5,93%	11,75%	TAK	10,87%	TAK
2028	7,41%	11,84%	TAK	10,96%	TAK
2029	6,82%	11,46%	TAK	10,58%	TAK
2030	4,71%	13,10%	TAK	12,22%	TAK
2031	4,95%	15,90%	TAK	15,90%	TAK
2032	3,25%	18,23%	TAK	18,23%	TAK
2033	3,24%	17,97%	TAK	17,97%	TAK
2034	1,99%	17,04%	TAK	17,04%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Miasto i Gmina Nowe Miasto nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych po wykonaniu roku poprzedzającego. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- dla 2024 roku 47,41%;
- dla 2025 roku 40,91%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W 2024 i 2025 roku oraz w latach następnych niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego nie zagraża realizacji zadań publicznych przez Miasto i Gminę Nowe Miasto. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Leasing samochodu osobowego, w 2024 roku (-) 850,76zł, limit wydatków wynosi 23 213,69zł;
2. Dowóz uczniów do placówek oświatowych na terenie gminy, w 2025 roku (+) 500 000,00zł;
3. Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie gminy, w 2025 roku (+) 1 600 000,00zł, w 2026 roku (+) 700 000,00zł, w 2027 roku (+) 700 000,00zł;
4. Kompleksowa usługa oświetlenia ulicznego, w 2025 roku (+) 620 000,00zł.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Marek Caliński

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 do Uchwały Nr 24/III/2024 Rady Miejskiej w Nowym Mieście z dnia 25
czerwca 2024 roku.

Czerwiec 2024 roku.

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	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
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	32 105 115,75	28 284 525,53	3 360 865,00	57 172,00	6 785 647,00	8 938 953,55	9 141 887,98	1 572 622,55	3 820 590,22	37 457,16	3 783 133,06	
Wykonanie 2022	31 688 205,37	29 763 273,55	6 033 047,57	32 123,01	7 188 791,00	11 256 420,15	2 223 619,65	2 046 116,00	1 924 931,82	813,00	1 924 118,82	
Plan 3 kw. 2023	32 169 654,33	26 816 821,01	2 282 148,00	35 577,00	3 858 844,00	4 217 387,70	5 773 844,89	1 557 750,53	5 352 833,32	0,00	5 352 833,32	
Wykonanie 2023	27 414 700,81	24 046 105,16	3 042 866,00	47 446,00	6 374 242,70	4 527 409,10	5 773 844,89	1 993 827,92	3 368 595,65	0,00	3 368 595,65	
2024	41 565 621,60	28 068 328,40	4 002 365,00	85 114,00	10 855 385,00	4 688 230,59	8 437 233,81	2 960 000,00	13 497 293,20	0,00	13 497 093,20	
2025	48 392 817,39	32 159 957,55	4 000 000,00	85 114,00	9 462 088,01	6 153 018,40	12 459 737,14	2 900 000,00	16 232 859,84	100 000,00	16 132 859,84	
2026	35 525 298,43	33 525 298,43	4 000 000,00	85 114,00	8 200 000,00	5 800 000,00	15 440 184,43	2 900 000,00	2 000 000,00	100 000,00	1 900 000,00	
2027	34 810 000,00	32 810 000,00	4 000 000,00	85 114,00	8 200 000,00	5 800 000,00	14 724 886,00	2 900 000,00	2 000 000,00	100 000,00	1 900 000,00	
2028	34 820 000,00	32 820 000,00	4 000 000,00	85 114,00	8 200 000,00	5 800 000,00	7 949 484,82	2 900 000,00	2 000 000,00	100 000,00	1 900 000,00	
2029	34 830 000,00	32 830 000,00	4 000 000,00	85 114,00	8 200 000,00	5 800 000,00	8 380 791,04	2 900 000,00	2 000 000,00	100 000,00	1 900 000,00	
2030	34 840 000,00	32 840 000,00	4 000 000,00	85 114,00	8 200 000,00	5 800 000,00	6 717 990,32	2 950 000,00	2 000 000,00	100 000,00	1 900 000,00	
2031	34 850 000,00	32 850 000,00	4 000 000,00	85 114,00	8 200 000,00	5 800 000,00	6 458 934,52	2 950 000,00	2 000 000,00	100 000,00	1 900 000,00	
2032	34 860 000,00	32 860 000,00	4 000 000,00	85 114,00	8 200 000,00	5 800 000,00	6 420 038,42	2 950 000,00	2 000 000,00	100 000,00	1 900 000,00	
2033	34 870 000,00	32 870 000,00	4 000 000,00	85 114,00	8 200 000,00	5 800 000,00	6 570 038,32	2 950 000,00	2 000 000,00	100 000,00	1 900 000,00	
2034	34 880 000,00	32 880 000,00	4 000 000,00	85 114,00	8 200 000,00	5 800 000,00	6 367 990,40	2 950 000,00	2 000 000,00	100 000,00	1 900 000,00	

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

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:						w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:
							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, 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
											2.2.1.1
Wykonanie 2021	26 894 646,68	24 494 093,65	0,00	0,00	0,00	136 803,50	0,00	0,00	0,00	2 400 553,03	0,00
Wykonanie 2022	34 554 804,16	29 038 493,83	13 254 217,97	0,00	0,00	475 845,60	0,00	0,00	0,00	5 516 310,33	5 516 310,33
Plan 3 kw. 2023	36 703 136,33	27 692 635,33	9 840 907,99	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 010 501,00	9 010 501,00
Wykonanie 2023	32 046 108,54	26 268 272,75	9 840 907,99	0,00	0,00	690 586,24	0,00	0,00	0,00	5 777 835,79	5 777 835,79
2024	42 240 052,20	28 067 423,80	15 916 251,27	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	14 172 628,40	14 172 628,40
2025	47 989 798,99	28 002 378,99	16 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	19 987 420,00	19 987 420,00
2026	34 440 786,03	28 010 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 430 786,03	6 430 786,03
2027	33 328 506,10	28 030 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 298 506,10	5 298 506,10
2028	32 938 505,80	28 050 000,00	16 800 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 888 505,80	4 888 505,80
2029	33 106 427,20	28 060 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 046 427,20	5 046 427,20
2030	33 686 981,60	28 070 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 616 981,60	5 616 981,60
2031	33 590 944,20	28 090 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 944,20	5 500 944,20
2032	34 060 000,00	29 010 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 050 000,00	5 050 000,00
2033	34 072 048,10	29 030 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 042 048,10	5 042 048,10
2034	34 380 000,00	29 050 000,00	17 400 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	5 330 000,00	5 330 000,00

		w tym:	z tego:						
			w tym:		w tym:			w tym:	
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	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 2021	5 210 469,07	895 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-2 866 598,79	0,00	3 364 414,25	0,00	0,00	0,00	0,00	3 364 414,25	431 563,00
Plan 3 kw. 2023	-4 533 482,00	0,00	5 661 540,40	4 000 000,00	2 871 941,60	1 631 540,40	1 631 540,40	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-4 631 407,73	0,00	6 537 398,04	4 000 000,00	2 871 941,60	2 000 000,00	1 729 467,93	507 398,04	0,00
2024	-674 430,60	0,00	1 850 000,00	1 800 000,00	624 430,60	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2025	403 018,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 084 512,40	1 084 512,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 481 493,90	1 481 493,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 881 494,20	1 881 494,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 723 572,80	1 723 572,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 153 018,40	1 153 018,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 259 055,80	1 259 055,80	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	797 951,90	797 951,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	500 000,00	500 000,00	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:				Rozchody budżetu x	z tego:				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			z tego:	
	Splaty 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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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				
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	0,00	0,00	895 040,00	895 040,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 638,40	1 167 638,40	0,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 128 058,40	1 128 058,40	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	778 058,40	778 058,40	0,00	0,00	0,00						
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 569,40	1 175 569,40	0,00	0,00	0,00						
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	403 018,40	403 018,40	0,00	0,00	0,00						
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 512,40	1 084 512,40	0,00	0,00	0,00						
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 481 493,90	1 481 493,90	0,00	0,00	0,00						
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 881 494,20	1 881 494,20	0,00	0,00	0,00						
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 723 572,80	1 723 572,80	0,00	0,00	0,00						
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 153 018,40	1 153 018,40	0,00	0,00	0,00						
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 055,80	1 259 055,80	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	797 951,90	797 951,90	0,00	0,00	0,00						
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00						

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6	6.1	7.1	7.2			
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x									
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								5.1.1.4		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 380 821,35	75 437,35	3 790 431,88	3 790 431,88				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	30 000,00	7 187 370,05	49 624,45	724 779,72	4 089 193,97				
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 030 554,58	24 064,45	-875 814,32	785 726,08				
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 382 900,89	26 410,76	-2 222 167,59	315 230,45				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 084 117,80	0,00	904,60	50 904,60				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 681 099,40	0,00	4 157 578,56	4 157 578,56				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 596 587,00	0,00	5 515 298,43	5 515 298,43				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 115 093,10	0,00	4 780 000,00	4 780 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 233 598,90	0,00	4 770 000,00	4 770 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 510 026,10	0,00	4 770 000,00	4 770 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 357 007,70	0,00	4 770 000,00	4 770 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 097 951,90	0,00	4 760 000,00	4 760 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 297 951,90	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	3 840 000,00	3 840 000,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 830 000,00	3 830 000,00				

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 wykonanie 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 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 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	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	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1			
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,98%	x	x		x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	6,63%	x	x		x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,55%	-1,55%	x	x		x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-7,71%	-7,71%	x	x		x	x
2024	6,58%	1,56%	1,56%	8,69%	6,63%		TAK	TAK
2025	1,93%	16,37%	x	2,21%	0,16%		TAK	NIE
2026	4,99%	20,97%	x	10,29%	9,41%		TAK	TAK
2027	5,93%	18,14%	x	11,75%	10,87%		TAK	TAK
2028	7,41%	18,10%	x	11,84%	10,96%		TAK	TAK
2029	6,82%	18,09%	x	11,46%	10,58%		TAK	TAK
2030	4,71%	18,08%	x	13,10%	12,22%		TAK	TAK
2031	4,95%	17,89%	x	15,90%	15,90%		TAK	TAK
2032	3,25%	14,52%	x	18,23%	18,23%		TAK	TAK
2033	3,24%	14,48%	x	17,97%	17,97%		TAK	TAK
2034	1,99%	14,29%	x	17,04%	17,04%		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	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	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:		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	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 ^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 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 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
Wykonanie 2021	0,00	67 483,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 045,14	259 338,75
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	1 563 314,60	1 563 314,60	1 563 314,60	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
2034	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	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 696 246,00	1 696 246,00	1 384 842,00	8 972 114,00	2 658 771,60	6 313 342,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	15 837 071,09	3 174 442,69	12 662 628,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	19 987 420,00	2 766 420,00	17 221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	4 855 020,00	735 020,00	4 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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	
2034	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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:								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 Wypkup 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x							
					w tym:									
					10.7.2.1	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego 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 2021	895 040,00	24 449,64	0,00	24 449,64	24 449,64	24 449,64	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	1 167 638,40	25 812,90	0,00	25 812,90	25 812,90	25 812,90	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2023	1 128 058,40	25 560,00	0,00	25 560,00	25 560,00	25 560,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2023	778 058,40	26 410,76	0,00	26 410,76	26 410,76	26 410,76	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2024	1 075 569,40	23 213,69	0,00	23 213,69	23 213,69	23 213,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	403 018,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	1 084 512,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	1 481 493,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	1 581 494,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	1 423 572,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	853 018,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	859 055,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2033	597 951,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2034	500 000,00	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. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę

dlugu. 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. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty dlugu, 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej

