

Zarządzenie Nr 27/2024
WÓJTA GMINY LINIA
z dnia 20 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zmianami) zarządza się, co następuje:

zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024 - 2036, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .


WÓJTA GMINY
Bogusława Engelbrecht

C

C

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2036 Gminy Linia

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Linia przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Linia na lata 2024-2036 została opracowana zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych na okres 13 lat, na podstawie przedsięwzięć: wydatków bieżących i majątkowych na lata 2024-2036, w których określona jest kwota limitu zobowiązań i jakie organ wykonawczy może zaciągnąć w okresie objętym prognozą w celu realizacji określonego przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust. 3 pkt 4 (załącznik nr 2) oraz na podstawie prognozy długu do 2036 r. na okres który zaciągnięte zostały zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2023 są zgodne ze zmianami wprowadzonymi w uchwałach budżetowych na dzień 30.09.2023 r. Podstawową zasadą przy opracowaniu projektu była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy przy wprowadzeniu działań ograniczających wydatki bieżące.

Podstawą opracowania WPF Gminy Linia począwszy od 2017 r. były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2023 r.

Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2024, wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów – pismo nr ST3.4750.19.2023 r. z dnia 13.10.2023 r., z Krajowego Biura Wyborczego – pismo nr DSL-3112-22-2023 z dnia 23.10.2023 r., z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – pismo nr FB-I.3110.9.8.2023.EP z dnia 25.10.2023 r., promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład, porozumień z Powiatem Wejherowskim nr 17/2023 z dnia 16.10.2023 r. i 23/2023 z dnia 27.10.2023 r.

Prognozowane dane o wielkościach dochodów własnych przyjęto na podstawie kształtowania się faktycznych wpływów w roku 2023. Przy planowaniu podatku leśnego brano pod uwagę Komunikat Prezesa GUS z dnia 19.10.2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r.

Przy planowaniu dochodów z podatku rolnego brano pod uwagę Komunikat Prezesa GUS z dnia 19.10.2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024. Przy projektowaniu podatku od nieruchomości kierowano się Uchwałą Rady Gminy Linia Nr 522/LIV/VIII/2023 z dnia 22.11.2023 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na obszarze gminy Linia

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych ustalono na podstawie ilości środków transportowych oraz w oparciu o uchwałę Rady Gminy Linia Nr

C

O

523/LIV/VIII/2023 z dnia 22 listopada 2023 r.

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na podstawie uchwały nr 410/XLI/VIII/2022 Rady Gminy Linia z dnia 30 listopada 2022 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty, ustalenia stawki za opłaty za pojemnik o określonej pojemności oraz ustalenia ryczałtowej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe oraz Nr 419/XLII/VIII/2022 z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały nr 410/XLI/VIII/2022 Rady Gminy Linia z dnia 30 listopada 2022 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty, ustalenia stawki za opłaty za pojemnik o określonej pojemności oraz ustalenia ryczałtowej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe.

Wpływy z usług za wodę oraz ścieki ustalono na podstawie stawek obowiązujących w 2020 r.

Dochody budżetowe.

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2024 wynoszą 62.449.297,42 zł. w tym:

- planowane dochody bieżące 46.943.812,42 zł.
- planowane dochody majątkowe 15.505.485,00 zł.

Przychody budżetu.

Zaplanowano przychody w wysokości 13.824.921,07 zł. w tym:

- 1) Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 12.548.634,70 zł. w tym kwotę 4.191.524,70 zł. planuje się zaciągnąć jako pożyczkę na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej: na zadanie pn. budowa ujęcia stacji i uzdatniania wody wraz z siecią wodociągową w miejscowości Kętrzyno oraz na budowę drogi gminnej na odcinku Zielony Dworek-Głodnica-Kamienna Góra.
- 2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w tym: na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi kwotę 33.199,74 zł. na gospodarkę odpadami komunalnymi kwotę 485.490,82 zł. Na finansowanie ochrony środowiska 1.208,35 zł.
- 3) Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3.122.350,31 zł.

C

C

Wydatki budżetowe.

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2024 wynoszą 77.455.181,34 zł. z tego:

1. wydatki bieżące 48.610.516,41 zł. w tym:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 24.547.857,91 zł.
 - na obsługę długu – 700.000,00 zł.
2. wydatki majątkowe – 28.844.664,93 zł.
 - objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 14.212.933,06 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanych kredytów i pożyczek.

Wykaz przedsięwzięć to odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia zawierające: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, źródła finansowania oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą co obrazuje załącznik nr 2 do WPF.

Rozchody

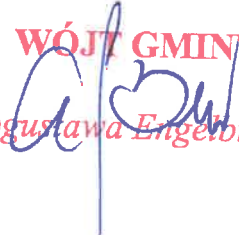
Zaplanowano rozchody w wysokości 1.185.000,00 zł. w tym:

- 1) spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 1.185.000,00 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów i harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów .

Wynik budżetu

Pozycja 3 „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „dochody ogółem” a 2 „wydatki ogółem”. Kwotę długu obejmuje kolumna nr 6 załącznika nr 1 do projektu uchwały o wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2036.

WÓJT GMINY

Bogusława Engelbrecht

C

C

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 7-letniej

załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2036

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tego:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2.1	1.2.2		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2024	62 449 297,42	46 943 812,42	4 164 643,00	459 869,00	25 345 676,00	6 528 365,00	10 445 119,42	3 357 000,00	15 505 485,00	0,00	15 505 231,00		
2025	52 434 263,05	47 742 737,40	4 200 000,00	500 000,00	23 000 000,00	8 100 000,00	11 942 737,40	3 400 000,00	4 691 525,65	500 000,00	4 191 525,65		
2026	49 670 792,30	47 600 000,00	4 200 000,00	500 000,00	23 000 000,00	8 200 000,00	11 700 000,00	3 400 000,00	2 070 792,30	800 000,00	1 270 792,30		
2027	46 700 000,00	46 700 000,00	4 200 000,00	500 000,00	23 000 000,00	8 500 000,00	10 500 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	46 700 000,00	46 700 000,00	4 200 000,00	500 000,00	23 000 000,00	8 500 000,00	10 500 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	46 750 000,00	46 750 000,00	4 200 000,00	500 000,00	23 000 000,00	8 500 000,00	10 550 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	46 820 000,00	46 820 000,00	4 200 000,00	500 000,00	23 000 000,00	8 500 000,00	10 620 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	46 820 000,00	46 820 000,00	4 200 000,00	500 000,00	23 000 000,00	8 500 000,00	10 620 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	47 170 000,00	47 170 000,00	4 200 000,00	520 000,00	23 000 000,00	9 000 000,00	10 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	47 220 000,00	47 220 000,00	4 200 000,00	520 000,00	23 000 000,00	9 000 000,00	10 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	47 220 000,00	47 220 000,00	4 200 000,00	520 000,00	23 000 000,00	9 000 000,00	10 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	47 220 000,00	47 220 000,00	4 200 000,00	520 000,00	23 000 000,00	9 000 000,00	10 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	47 280 110,00	47 280 110,00	4 200 000,00	550 000,00	23 000 000,00	9 000 000,00	10 530 110,00	3 500 000,00	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 2018 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiaźoletnia 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.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:	
												w tym:	w tym:
		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													
2024	-15 005 883,92	0,00	16 190 883,92	0,00	12 548 634,70	11 363 634,70	519 898,91	3 122 350,31	519 898,91	3 122 350,31	3 122 350,31		
2025	4 555 732,40	4 555 733,35	1 270 792,30	0,00	1 270 792,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 780 792,30	2 730 792,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 670 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 670 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 270 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 450 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 450 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 450 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 450 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 450 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 530 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	1 567 110,00	1 272 110,00	0,00	0,00	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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splawy udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		Rozchody budżetu x	Splawy rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie 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. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x						
2024	0,00	0,00	0,00	1 185 000,00	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	5 826 524,70	5 826 524,70	4 191 524,70	4 191 524,70	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	2 780 792,30	2 780 792,30	1 270 792,30	1 270 792,30	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	1 567 110,00	1 567 110,00	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	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Kwota długu x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6			8.1
		z tego:			5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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	7.1	7.2					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 293 634,70	-1 666 703,99	1 975 545,23				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 737 902,30	3 251 944,15	3 251 944,15				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 957 110,00	4 852 000,00	4 852 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 287 110,00	4 172 000,00	4 172 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 617 110,00	4 258 000,00	4 258 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 347 110,00	3 858 000,00	3 858 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 897 110,00	4 038 000,00	4 038 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 447 110,00	3 462 000,00	3 462 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 997 110,00	4 162 000,00	4 162 000,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 547 110,00	3 962 000,00	3 962 000,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 097 110,00	3 802 000,00	3 802 000,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 567 110,00	3 655 811,00	3 655 811,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 596 921,00	3 596 921,00				

B) 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 obliczeniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego piąwszy 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x
2024	4,66%	-2,39%	-2,39%	8,3	8,31	8,4	8,41	TAK	TAK
2025	5,64%	9,72%	x	6,45%	7,73%	7,19%	TAK	TAK	TAK
2026	5,23%	13,71%	x	5,64%	6,85%	6,85%	TAK	TAK	TAK
2027	5,81%	12,36%	x	6,17%	7,36%	7,36%	TAK	TAK	TAK
2028	5,81%	12,59%	x	6,30%	7,50%	7,50%	TAK	TAK	TAK
2029	4,76%	11,52%	x	6,53%	7,74%	7,74%	TAK	TAK	TAK
2030	5,22%	11,97%	x	6,94%	8,15%	8,15%	TAK	TAK	TAK
2031	5,04%	10,29%	x	9,93%	9,93%	9,93%	TAK	TAK	TAK
2032	5,06%	12,16%	x	11,74%	11,74%	11,74%	TAK	TAK	TAK
2033	4,97%	11,54%	x	12,09%	12,09%	12,09%	TAK	TAK	TAK
2034	4,71%	10,66%	x	11,78%	11,78%	11,78%	TAK	TAK	TAK
2035	4,92%	10,48%	x	11,56%	11,56%	11,56%	TAK	TAK	TAK
2036	4,62%	9,92%	x	11,26%	11,26%	11,26%	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 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:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy 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	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				
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2024	0,00	0,00	23 231,00	23 231,00	23 231,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2025	0,00	0,00	4 191 525,65	4 191 525,65	4 191 525,65	0,00	0,00	0,00			0,00
2026	0,00	0,00	1 270 792,30	1 270 792,30	1 270 792,30	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przeliczonych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólnotowego 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										
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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											
2024	5 448 842,78	4 191 525,65	14 291 933,06	79 000,00	14 212 933,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 270 792,30	1 270 792,30	1 270 792,30	0,00	1 270 792,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, 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⁾
			zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. ^x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
			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 – kredyty i pożyczki ^x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. ^x	10.7.2.1.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
2024	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 pomieszone 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 została automatycznie wygenerowana 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 dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.