

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. 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 2024 r., poz. 1530 ze zmianami) zarządza się, co następuje:

zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025 - 2040, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

WÓJT GMINY

Tadeusz Klein

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2040 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 2025-2040 została opracowana zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych na okres 12 lat, na podstawie przedsięwzięć: wydatków bieżących i majątkowych na lata 2025-2040, 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 2040 r. na okres który zaciągnięte zostały zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2024 są zgodne ze zmianami wprowadzonymi w uchwałach budżetowych na dzień 30.09.2024 r. Podstawową zasadą przy opracowaniu projektu była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy przy wprowadzeniu działań ograniczających wydatki bieżące.

Podstawą opracowania WPF Gminy Linia poczynawszy od 2018 r. były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2024 r.

Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2025, wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów – pismo nr ST3.4750.4.2025 r. z dnia 31.01.2025 r., z Krajowego Biura Wyborczego – pismo nr DŚL-3112-6-2025 z dnia 03.02.2025 r., z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – pismo nr FB-I.3111.36.8.2025.EP z dnia 04.02.2025r., promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład nr Edycja 2RPOZ/2023/1499/PolskiŁad, Edycja6PGR/2023/4551/PolskiŁad, Edycja 8/2023/1756/PolskiŁad, porozumień z Powiatem Wejherowskim nr 48/2024 z dnia 07.10.2024 r. i aneksem nr 1 z dnia 05.11.2024 do porozumienia nr 23/2023 z dnia 27.10.2023 r., umowa dotacji nr WFOŚ/D/III-13/9617/2024/AZBEST-2024 zawarta z WFOŚiGW w Gdańsku.

Prognozowane dane o wielkościach dochodów własnych przyjęto na podstawie kształtowania się faktycznych wpływów w roku 2024. Przy planowaniu podatku leśnego brano pod uwagę Komunikat Prezesa GUS z dnia 18.10.2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r.

Przy planowaniu dochodów z podatku rolnego brano pod uwagę Komunikat Prezesa GUS z dnia 18.10.2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025. Przy projektowaniu podatku od nieruchomości kierowano się Uchwałą Rady Gminy Linia Nr 64/VII/IX/2024 z dnia 21.11.2024 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 65/VII/IX/2024 z dnia 21 listopada 2024 r.

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na podstawie uchwały Nr 75/IX/IX/2024 z dnia 12 grudnia 2024 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.

WÓJT GMINY

Tadeusz Klein

Dochody budżetowe.

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2025 wynoszą 80.495.755,58 zł. w tym:

- planowane dochody bieżące 59.006.904,33 zł.
- planowane dochody majątkowe 21.488.851,25 zł.

Przychody budżetu.

Zaplanowano przychody w wysokości 15.169.183,31 zł. w tym:

- 1) Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 3.967.846,00 zł. na zadanie pn. budowa ujęcia stacji i uzdatniania wody wraz z siecią wodociągową w miejscowości Kętrzyno.
- 2) Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 7.965.000,00 zł.
- 3) Wolne środki w wysokości 6.801.337,31 zł, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii kwotę 58.866,96 zł. na gospodarkę odpadami komunalnymi kwotę 551.362,88 zł., na realizację projektów unijnych 1.326.965,96 zł., na finansowanie ochrony środowiska 2.285,78 zł.

Wydatki budżetowe.

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2025 wynoszą 96.438.402,30 zł. z tego:

1. wydatki bieżące 60.518.811,66 zł. w tym:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 29.909.547,50 zł.
 - na obsługę długu – 1.250.000,00 zł.
2. wydatki majątkowe – 35.919.590,64 zł.
 - objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 25.730.828,44 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na 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 2.791.536,59 zł. w tym:

- 1) spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 1.635.000,00 zł.
- 2) spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.156.536,59 zł.

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 2025-2036.

WÓJT GMINY

Tadeusz Klein



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 2025-2040

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										Dochody majątkowe x	w tym:	
			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)	w tym:		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
												1.1.1		1.1.2	1.1.3
Lp	1	1.1													
2025	80 495 755,58	59 006 994,33	14 314 594,78	423 215,04	24 429 211,06	8 727 459,16	11 112 424,29	3 567 910,03	21 468 851,25	1 000 000,00	20 468 597,25				
2026	64 796 110,00	42 320 000,00	14 410 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 400 000,00	12 020 000,00	3 700 000,00	4 468 110,00	500 000,00	3 967 846,00				
2027	60 330 000,00	60 330 000,00	14 410 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 400 000,00	12 020 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	60 530 000,00	60 530 000,00	14 500 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	12 020 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00				
2029	60 540 000,00	60 540 000,00	14 500 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	12 040 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00				
2030	60 540 000,00	60 540 000,00	14 500 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	12 040 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00				
2031	61 340 000,00	61 340 000,00	14 600 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	12 740 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00				
2032	61 480 000,00	61 480 000,00	14 600 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	12 880 000,00	3 940 000,00	0,00	0,00	0,00				
2033	62 700 000,00	62 700 000,00	14 700 000,00	520 000,00	25 500 000,00	9 000 000,00	12 980 000,00	4 040 000,00	0,00	0,00	0,00				
2034	62 700 000,00	62 700 000,00	14 700 000,00	520 000,00	25 500 000,00	9 000 000,00	12 980 000,00	4 040 000,00	0,00	0,00	0,00				
2035	63 480 000,00	63 480 000,00	14 780 000,00	550 000,00	25 670 000,00	9 300 000,00	13 180 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00				
2036	63 470 000,00	63 470 000,00	14 780 000,00	550 000,00	25 670 000,00	9 300 000,00	13 170 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00				
2037	63 500 000,00	63 500 000,00	14 780 000,00	550 000,00	25 700 000,00	9 300 000,00	13 170 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00				
2038	63 500 000,00	63 500 000,00	14 780 000,00	550 000,00	25 700 000,00	9 300 000,00	13 170 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00				
2039	63 600 000,00	63 600 000,00	14 880 000,00	550 000,00	25 700 000,00	9 300 000,00	13 170 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00				

2040	63 700 000,00	63 700 000,00	14 880 000,00	550 000,	25 750 000,00	9 300 000,00	13 220 000,00	4 190 000,	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	----------	---------------	--------------	---------------	------------	------	------	------

- ¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- ²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 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 wzrost stosuje się dla lat występujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje, subwencje z budżetu państwa na zrealizowanie zadań, oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 zaliczanych ze szczególnym źródłami wydatków, wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetowe w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	na wynagrodzenie i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:							Wydatki majątkowe X	w tym:	
					w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu ustawy z art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
								odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu ustawy z 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu ustawy z art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu ustawy z 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		
2025	96 438 402,30	60 518 811,66	29 909 547,50	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	35 919 590,64	35 919 590,64	1 648 846,72		
2026	58 990 264,00	54 848 264,00	28 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 142 000,00	4 142 000,00	0,00		
2027	58 330 000,00	55 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00		
2028	58 540 000,00	55 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00	0,00		
2029	58 530 000,00	55 330 000,00	28 330 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00		
2030	55 530 000,00	55 330 000,00	28 400 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00		
2031	59 350 000,00	55 550 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00		
2032	58 350 000,00	55 550 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00		
2033	60 570 000,00	56 470 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00		
2034	60 570 000,00	56 470 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00		
2035	61 370 000,00	57 090 000,00	29 200 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 280 000,00	4 280 000,00	0,00		
2036	61 332 890,00	56 932 890,00	29 200 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00		
2037	63 050 000,00	58 950 000,00	29 800 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00		
2038	62 950 000,00	58 950 000,00	29 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2039	63 100 000,00	59 050 000,00	29 900 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00		
2040	63 235 000,00	59 150 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00		

z tego:														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje 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	w tym:	
		prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu 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					
2025	-16 942 646,72	0,00	18 734 183,31	11 932 846,09	11 932 846,09	0,00	0,00	0 801 337,31	4 009 800,72					
2026	5 807 846,09	5 807 846,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	2 010 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	1 990 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	1 990 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	2 130 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	2 130 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	2 130 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2035	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2036	2 137 110,00	2 137 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2037	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2038	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2039	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2040	465 000,00	465 000,00	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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	Z tego:				5	5.1	Z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dot. dług x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
								łącznie 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 791 536,59	2 791 536,59	1 156 536,59	1 156 536,59	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 807 846,00	5 807 846,00	3 967 846,00	3 967 846,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 137 110,00	2 137 110,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	liczba kwota przypadająca na dany rok kwoty ustalonych wydatków z limitu spłaty zobowiązań, z tego					kwota przydatujących na dany rok kwoty pozostałych ustalonych wydatków z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody nieobjęte ze spłaty długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	volnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przydatujących na dany rok kwoty pozostałych ustalonych wydatków z limitu spłaty zobowiązań*								
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			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 399 999,00	0,00	1 411 907,32	5 289 429,58			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 592 110,00	0,00	5 481 736,00	5 481 736,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 392 110,00	0,00	5 430 099,00	5 430 099,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 392 110,00	0,00	5 430 099,00	5 430 099,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 382 110,00	0,00	5 210 000,00	5 210 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 592 110,00	0,00	5 210 000,00	5 210 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 602 110,00	0,00	5 690 000,00	5 690 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 472 110,00	0,00	5 830 000,00	5 830 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 342 110,00	0,00	6 230 000,00	6 230 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 212 110,00	0,00	6 230 000,00	6 230 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 102 110,00	0,00	6 390 000,00	6 390 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 965 000,00	0,00	6 537 110,00	6 537 110,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 515 000,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	965 000,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00			
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	465 000,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00			
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00			

8) Skorygowanie o środki przydatujące o odpowiadające dla roku prognozy wydatków, wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skład finansowe wydatków objętych art. 242 ustawy, z wyjątkiem wydatków objętych art. 243 ust. 3b ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przysługujących na dany rok) x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x
IP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
2025	5,74%	2,02%	7,13%	7,96%	TAK
2026	5,85%	13,66%	6,82%	7,65%	TAK
2027	6,16%	12,57%	7,33%	8,15%	TAK
2028	6,15%	12,93%	7,40%	8,23%	TAK
2029	5,98%	12,13%	7,68%	8,51%	TAK
2030	5,94%	12,13%	7,16%	7,99%	TAK
2031	5,66%	12,66%	9,95%	9,70%	TAK
2032	5,72%	12,70%	11,16%	11,19%	TAK
2033	5,46%	13,09%	12,69%	12,69%	TAK
2034	5,08%	12,72%	12,60%	12,60%	TAK
2035	4,82%	12,72%	12,62%	12,62%	TAK
2036	4,50%	12,62%	12,59%	12,59%	TAK
2037	1,29%	8,86%	12,66%	12,66%	TAK
2038	1,38%	8,76%	12,20%	12,20%	TAK
2039	1,01%	8,47%	11,64%	11,64%	TAK
2040	0,95%	8,46%	11,03%	11,03%	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243, poz. 8.3, 8.3.1, 8.4, 8.4.1) zostana 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

[illegible]

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
	w tym:		bieżące		majątkowe					
	9.4	9.4.1				9.4.1.1				
	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
2025	9 651 624.94	9 651 624.94	8 521 440.31	28 504 796.77	2 773 966.33	25 730 828.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2026	718 586.01	718 586.01	718 586.01	2 324 763.64	422 685.65	1 902 077.99	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
2034	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
2036	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2037	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2038	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2039	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040	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

Lp	Wyszczególnienie	Spłaty o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zakończonych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wkładu(-)/spłaty(-) kwoty długu wyliczonego z opłat i dodatkowych (m.in. umorzenie, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań wykazana z tytułu spłaty z tytułu tytułu dotychczasowej budżetowej	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zabezpieczonych do udytu w wykonanych dochodach jednostki będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące przebiegające w ramach wyłączenia z tytułu spłaty zobowiązań
				w tym:		spłata zobowiązań zabezpieczonych za pomocą - kredytu i pożyczek x	zobowiązania po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wydaty z tytułu wypłaconych pożyczek i gwarancji x				
				w tym:									
				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	
2025	2 791 535,55		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 510 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 670 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 670 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 270 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 450 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 450 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 450 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 450 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 450 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 330 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 567 110,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieświadczeń, 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.

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 pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadane jest zobowiązanie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

