

Uchwała nr IX/55/24
Rady Miejskiej w Pieniężnie
z dnia 10 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieniężno
na lata 2024– 2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465)

Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024–2032, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2025 zgodnie z zał. nr 2.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pieniężna.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej w Pieniężnie

Agnieszka Karwecka

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pięńszno

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2024 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pięńszno:

Łączne dochody po zmianach – 57 523 538,52 zł

w tym dochody bieżące – 41 144 161,58 zł

dochody majątkowe – 16 379 376,94. zł

Łączne wydatki po zmianach – 60 195 333,67 zł

w tym wydatki bieżące - 39 579 672,81 zł

wydatki majątkowe – 20 615 660,86 zł

Przychody budżetu - 3 471 795,15 zł na które składają się:

* przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 48 935,03 zł (w tym ochrona zdrowia - 48 884,88 zł oraz ochrona środowiska - 50,15 zł)

* 322 860,12 zł nadwyżka z lat ubiegłych

* 3 100 000,00 zł wyemitowane w lipcu 2024 r. obligacje z terminem wykupu:

- 2029 r. - 800 000,00 zł

- 2030 r. - 800 000,00 zł

- 2031 r. - 800 000,00 zł

- 2032 r. - 700 000,00 zł

Deficyt budżetu w kwocie 2 671 795,15 zł sfinansowany zostanie przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej w Pięńsznie

Agnieszka Karwecka

z rozliczeń dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 48 935,03 zł, z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 322 860,12 zł oraz z wyemitowanych obligacji w kwocie 2 300 000,00 zł.

Rozchody budżetu w 2024 r. 800 000,00 zł.

Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 337 000,00 zł.

Wysokości kwot długu przyjęto do 2032 roku tj. do momentu spłaty rat kredytów i obligacji przedstawione zostały w załączniku nr 1 kol. 6 do Uchwały.

Od 2024 r. do 2032 dług ma tendencje malejące zgodnie ze spłatą rat kredytów i obligacji.

Zachowana jest zgodność z art. 243 u.o.f.p. w latach 2024 - 2032.

Dokonano zmian w załączniku nr 2 poprzez wprowadzenie nowych przedsięwzięć oraz przesunięto termin zakończenia zadań i płatność na 2025 r.

Dodano przedsięwzięcia pod nazwą:

* Kompleksowa termomodernizacja budynku szkoły w Pieniężnie z terminem realizacji 2024 (124 500,00 zł), 2025 r. (764 210,00 zł). Łącznie 888 710,00 zł

* Odbudowa Ratusza Staromiejskiego w Pieniężnie - w 2024 r. podpisanie umowy i realizacja w 2025 r. - kwota 400 000,00 zł

* Nowoczesny, ekologiczny Miejski Dom Kultury w Pieniężnie - zaplanowany do realizacji w latach 2024-2025 r. (2024 r. - 543 392,20 zł, 2025 r. - 1 122 156,07 zł). Łącznie 1 665 548,27 zł.

Dodatkowo wydłużono terminy realizacji przedsięwzięć już ujętych:

* Budowa żłobka w Pieniężnie - zakończenie budowy w 2025 r. z płatnościami: 2024 r. - 32 287,50 zł, 2025 r. - 1 504 266,74 zł. Łącznie 1 536 554,24

* Przebudowa oczyszczalni ścieków dla aglomeracji Pieniężno - w 2024 r. zwiększono plan o 120 000,00 zł oraz przesunięto kwotę 4 953 579,00 zł z promesy na 2025 r. oraz zwiększono plan na 2025 r. o 105 000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej w Pieniężnie
AKS
Agnieszka Karwecka

* Budowa studni głębinowej - całość realizacji inwestycji ujęto w 2025 r. w kwocie 1 580 550.00 zł tj. z 2024 r. przesunięto 500 000,00 zł na 2025 r.

* Program "Ciepłe mieszkanie" pierwotnie planowany do realizacji w całości w 2024 r. zaplanowano następująco: 2024 r. - 400 000,00 zł i 2025 r. - 2 104 000,00 zł. Całość zadania pozostała bez zmian i wynosi 2 504 000,00 zł.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej w Pieniężnie


Agnieszka Karwecka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Rady Miejskiej nr IX/55/24
z dnia 10 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 295 982,57	9 670 591,20	13 766 921,97	0,00	0,00	23 437 513,17
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 295 982,57	9 670 591,20	13 766 921,97	0,00	0,00	23 437 513,17
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1 i 1.2), z tego				24 295 982,57	9 670 591,20	13 766 921,97	0,00	0,00	23 437 513,17
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 295 982,57	9 670 591,20	13 766 921,97	0,00	0,00	23 437 513,17
1.3.2.1	Budowa żłobka w Pieniężnie - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Pieniężnie	2023	2025	1 536 554,24	32 287,50	1 504 266,74	0,00	0,00	1 536 554,24
1.3.2.2	Przebudowa dróg i parkingów na osiedlu popegeerowskim w Pieniężnie ul. Generalska i Sienkiewicza - etap I - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Miejski w Pieniężnie	2022	2024	2 229 000,00	1 972 850,00	0,00	0,00	0,00	1 972 850,00
1.3.2.3	Przebudowa oczyszczalni ścieków dla aglomeracji Pieniężno - Przebudowa infrastruktury	Urząd Miejski w Pieniężnie	2023	2025	10 965 299,75	5 304 401,35	5 058 579,00	0,00	0,00	10 962 980,35
1.3.2.4	Budowa studni głębinowej - Budowa infrastruktury	Urząd Miejski w Pieniężnie	2024	2025	1 580 550,00	0,00	1 580 550,00	0,00	0,00	1 580 550,00
1.3.2.5	Połączenie sieci wodociągowej w Piotrowcu z siecią miejską poprzez istniejącą stację uzdatniania wody w Sawitach - Budowa infrastruktury wodociągowej	Urząd Miejski w Pieniężnie	2024	2025	2 526 320,31	1 293 160,15	1 233 160,16	0,00	0,00	2 526 320,31
1.3.2.6	Program "Ciepłe Mieszkanie" - Ochrona powietrza i klimatu	Urząd Miejski w Pieniężnie	2024	2025	2 504 000,00	400 000,00	2 104 000,00	0,00	0,00	2 504 000,00
1.3.2.7	Kompleksowa termomodernizacja budynku szkoły w Pieniężnie - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Pieniężnie	2024	2025	888 710,00	124 500,00	764 210,00	0,00	0,00	888 710,00
1.3.2.8	Odbudowa Ratusza Staromiejskiego w Pieniężnie - Odnowa zabytków	Urząd Miejski w Pieniężnie	2024	2025	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.9	Nowoczesny, ekologiczny Miejski Dom Kultury w Pieniężnie - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Pieniężnie	2024	2025	1 665 548,27	543 392,20	1 122 156,07	0,00	0,00	1 665 548,27

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 Uchwały Rady Miejskiej nr IX/55/24
z dnia 10 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					w tym:			
			111	112	113	114	115	z tego:			
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
lp	1	11	111	112	113	114	115	1151	12	121	122
2024	57 523 536,52	41 144 161,58	3 418 935,00	28 890,00	14 577 844,00	14 052 244,63	9 066 247,95	3 216 000,00	16 379 376,94	315 000,00	16 061 876,94
2025	52 861 478,59	39 891 085,12	11 626 664,80	45 753,95	9 605 502,53	9 137 095,17	9 476 068,67	3 500 000,00	12 970 393,47	266 000,00	12 704 393,47
2026	40 980 825,00	40 980 825,00	11 860 000,00	46 898,00	9 845 000,00	9 538 148,00	9 690 779,00	3 587 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	42 052 636,00	42 052 636,00	12 166 000,00	48 070,00	10 091 000,00	9 814 754,00	9 942 812,00	3 677 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	43 154 808,00	43 154 808,00	12 460 000,00	49 272,00	10 344 000,00	10 099 382,00	10 202 154,00	3 769 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	44 191 976,00	44 191 976,00	12 771 000,00	50 504,00	10 602 000,00	10 331 666,00	10 436 804,00	3 863 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	45 244 528,00	45 244 528,00	13 090 000,00	51 766,00	10 867 000,00	10 564 130,00	10 671 632,00	3 959 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	46 323 626,00	46 323 626,00	13 418 000,00	53 061,00	11 139 000,00	10 801 822,00	10 911 743,00	4 068 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	47 437 264,00	47 437 264,00	13 753 000,00	54 287,00	11 417 000,00	11 050 264,00	11 162 713,00	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 669, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzeci 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 szczególnym zasada wykonywania budżetu jednostki, wynikającym 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	Wydaki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		21	211	212	2121	213	2131	2132	2133	22	221	w tym:	
												Wydanki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
Lp	2	21	211	212	2121	213	2131	2132	2133	22	221	w tym:	
2024	60 195 333,67	39 579 672,81	15 538 756,86	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	20 615 660,86	20 615 660,86	1 983 350,00	
2025	52 061 478,59	36 400 854,62	16 006 353,35	0,00	0,00	646 370,00	0,00	0,00	0,00	15 660 623,97	15 660 623,97	2 114 000,00	
2026	40 103 825,00	37 310 000,00	16 100 000,00	0,00	0,00	596 370,00	0,00	0,00	0,00	2 793 825,00	2 793 825,00	0,00	
2027	41 152 636,00	38 243 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	546 370,00	0,00	0,00	0,00	2 909 636,00	2 909 636,00	0,00	
2028	42 494 808,00	39 199 000,00	16 300 000,00	0,00	0,00	496 370,00	0,00	0,00	0,00	3 295 808,00	3 295 808,00	0,00	
2029	43 391 976,00	40 179 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	158 490,00	0,00	0,00	0,00	3 212 976,00	3 212 976,00	0,00	
2030	44 444 528,00	41 184 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	111 530,00	0,00	0,00	0,00	3 260 528,00	3 260 528,00	0,00	
2031	45 523 626,00	42 213 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	64 570,00	0,00	0,00	0,00	3 310 626,00	3 310 626,00	0,00	
2032	46 737 264,00	43 269 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	20 545,00	0,00	0,00	0,00	3 468 264,00	3 468 264,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wymik 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	z tego:					w tym:	
						3 1	4	4 1	4 1 1	4 2		4 2 1
2024		-2 671 795,15	0,00	3 471 795,15	3 100 000,00	2 300 000,00	371 795,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymagają objaśnienia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	5 1	5 1 1	z tego:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					
Lp	4 4	4 4 1	4 5	5	5 1	5 1 1	5 1 1 1	5 1 1 2
2024	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

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



Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromoważena wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z tego											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota							
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 337 000,00	0,00	1 564 488,77	1 936 283,92		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 537 000,00	0,00	3 490 230,50	3 490 230,50		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 660 000,00	0,00	3 670 825,00	3 670 825,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 760 000,00	0,00	3 809 636,00	3 809 636,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	3 955 808,00	3 955 808,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	4 012 976,00	4 012 976,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	4 060 528,00	4 060 528,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	4 110 626,00	4 110 626,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 168 264,00	4 168 264,00		

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań											
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz samorządu 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	8.2	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	8.3	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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4	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	8.4.1
	2024	4,13%	6,96%	8,12%	12,37%	12,47%	TAK	TAK			
2025	4,70%	13,45%	x	11,54%	11,64%	TAK	TAK				
2026	4,69%	13,57%	x	10,39%	10,54%	TAK	TAK				
2027	4,49%	13,51%	x	10,50%	10,66%	TAK	TAK				
2028	3,50%	13,47%	x	10,64%	10,80%	TAK	TAK				
2029	2,83%	12,32%	x	11,13%	11,28%	TAK	TAK				
2030	2,63%	12,03%	x	11,15%	11,31%	TAK	TAK				
2031	2,43%	11,75%	x	12,19%	12,19%	TAK	TAK				
2032	1,98%	11,51%	x	12,87%	12,87%	TAK	TAK				

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1, 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											
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	91	911	9111	92	921	9211	93	931	9311		
	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	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 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2024	140 466,00	140 466,00	115 182,96	680 091,16	680 091,16	622 218,97	140 466,00	140 466,00	115 182,96		
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		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10 1	z tego:		10 2	10 3	10 4	10 5	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		bieżące	majątkowe					
Lp	9 4	9 4 1	9 4 1 1	10 1 1	10 1 2	10 2	10 3	10 4	10 5	
2024	761 406,68	761 406,68	622 218,97	0,00	9 670 591,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	13 766 921,97	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w lym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w lym:						
						Wydaki zmniejszające dług ^x	Wydatki bieżące					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydaki zmniejszające dług ^x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	700 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podziałce 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 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.