

Projekt

z dnia 6 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SŁAWIE**

z dnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sława na lata 2024-2039.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226,art.227, art.228, art. 229, art.230, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Miejska w Sławie uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sława na lata 2024-2039 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2039 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do:

- a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały,
- b) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- c) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2 niniejszej uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sławy.

§ 6. Traci moc uchwała LII/373/22 Rady Miejskiej w Sławie z dnia 15 grudnia 2022 r. ze zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sława na lata 2023-2037.

§ 7. Uchwała wchodzi z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady

Sławomir Mazur

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 projektu uchwały w sprawie WPF na rok 2024

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|--|
| | | 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 | |
| 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 | |
| 2024 | 79 653 213,74 | 64 783 213,74 | 11 246 943,00 | 2 721 929,00 | 24 014 976,00 | 8 600 141,78 | 18 199 223,96 | 11 300 000,00 | 14 870 000,00 | 1 700 000,00 | 13 120 000,00 | |
| 2025 | 70 200 750,29 | 70 000 750,29 | 12 380 000,00 | 1 000 000,00 | 18 475 019,44 | 23 518 410,46 | 15 387 320,39 | 10 377 723,29 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2026 | 74 240 772,80 | 74 040 772,80 | 12 718 477,29 | 1 000 000,00 | 19 824 519,44 | 24 151 914,39 | 16 345 861,68 | 10 585 277,76 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 74 100 000,00 | 73 900 000,00 | 12 900 000,00 | 1 000 000,00 | 22 000 000,00 | 22 000 000,00 | 16 000 000,00 | 11 000 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 77 300 000,00 | 77 100 000,00 | 12 200 000,00 | 650 000,00 | 18 500 000,00 | 20 000 000,00 | 14 300 000,00 | 11 100 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2029 | 80 600 000,00 | 80 400 000,00 | 13 300 000,00 | 650 000,00 | 19 200 000,00 | 20 300 000,00 | 14 400 000,00 | 11 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 82 000 000,00 | 81 800 000,00 | 13 700 000,00 | 650 000,00 | 19 600 000,00 | 20 700 000,00 | 14 700 000,00 | 11 300 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 84 400 000,00 | 84 200 000,00 | 14 000 000,00 | 650 000,00 | 22 200 000,00 | 21 000 000,00 | 15 000 000,00 | 11 600 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2032 | 86 600 000,00 | 86 400 000,00 | 14 300 000,00 | 650 000,00 | 24 200 000,00 | 21 500 000,00 | 15 300 000,00 | 11 900 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2033 | 87 700 000,00 | 87 500 000,00 | 14 600 000,00 | 650 000,00 | 24 400 000,00 | 22 000 000,00 | 15 400 000,00 | 12 100 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2034 | 86 200 000,00 | 86 000 000,00 | 14 900 000,00 | 650 000,00 | 25 100 000,00 | 22 400 000,00 | 15 900 000,00 | 12 400 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2035 | 87 100 000,00 | 86 900 000,00 | 15 200 000,00 | 650 000,00 | 25 700 000,00 | 22 800 000,00 | 16 300 000,00 | 12 600 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2036 | 88 900 000,00 | 88 700 000,00 | 15 500 000,00 | 650 000,00 | 26 200 000,00 | 23 300 000,00 | 16 600 000,00 | 12 900 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2037 | 90 700 000,00 | 90 500 000,00 | 15 800 000,00 | 650 000,00 | 26 700 000,00 | 23 800 000,00 | 16 900 000,00 | 13 100 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2038 | 90 700 000,00 | 90 500 000,00 | 15 800 000,00 | 2 000 000,00 | 26 000 000,00 | 24 000 000,00 | 17 000 000,00 | 13 000 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|------|
| 2039 | 90 700 000,00 | 90 500 000,00 | 15 800 000,00 | 2 000 000,00 | 26 000 000,00 | 24 000 000,00 | 17 000 000,00 | 13 000 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 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. 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.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | 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 | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 | | |
| 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 |
| 2024 | 83 653 213,74 | 66 247 792,86 | 33 430 897,78 | 5 706 833,28 | 5 706 833,28 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 405 420,88 | 17 405 420,88 | 3 406 530,00 |
| 2025 | 68 400 750,29 | 60 147 716,06 | 30 300 000,00 | 5 996 680,00 | 5 472 878,93 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 253 034,23 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 72 340 772,80 | 63 390 670,38 | 30 500 000,00 | 5 766 646,00 | 5 270 428,38 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 950 102,42 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 72 100 000,00 | 63 000 000,00 | 30 700 000,00 | 5 458 300,00 | 5 048 868,97 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 75 300 000,00 | 64 800 000,00 | 31 000 000,00 | 5 235 516,00 | 4 850 550,06 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 78 600 000,00 | 67 200 000,00 | 31 200 000,00 | 4 964 898,00 | 4 652 231,14 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 400 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 80 000 000,00 | 68 000 000,00 | 32 000 000,00 | 4 662 880,00 | 4 453 912,23 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 82 400 000,00 | 69 000 000,00 | 33 000 000,00 | 4 435 166,00 | 4 243 198,38 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 400 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 84 600 000,00 | 71 000 000,00 | 33 800 000,00 | 89 084,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 600 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 85 700 000,00 | 72 000 000,00 | 34 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 700 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 84 200 000,00 | 74 000 000,00 | 35 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 85 100 000,00 | 75 000 000,00 | 36 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 86 900 000,00 | 78 000 000,00 | 37 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 900 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 88 700 000,00 | 80 700 000,00 | 38 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 88 700 000,00 | 80 700 000,00 | 39 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 89 500 000,00 | 81 500 000,00 | 39 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja 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: |
| | | | | | 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 |
| 2024 | -4 000 000,00 | 0,00 | 5 703 718,92 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 703 718,92 | 0,00 |
| 2025 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 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 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 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 udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 703 718,92 | 1 703 718,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 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: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | 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 ^x | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 949 900,00 | 1 049 900,00 | -1 464 579,12 | 239 139,80 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 27 910 900,00 | 810 900,00 | 9 853 034,23 | 9 853 034,23 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 25 779 000,00 | 579 000,00 | 10 650 102,42 | 10 650 102,42 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 23 554 200,00 | 354 200,00 | 10 900 000,00 | 10 900 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 21 336 600,00 | 136 600,00 | 12 300 000,00 | 12 300 000,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 19 200 000,00 | 0,00 | 13 200 000,00 | 13 200 000,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 200 000,00 | 0,00 | 13 800 000,00 | 13 800 000,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 15 200 000,00 | 0,00 | 15 200 000,00 | 15 200 000,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 200 000,00 | 0,00 | 15 400 000,00 | 15 400 000,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 200 000,00 | 0,00 | 15 500 000,00 | 15 500 000,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 200 000,00 | 0,00 | 12 000 000,00 | 12 000 000,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 200 000,00 | 0,00 | 11 900 000,00 | 11 900 000,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 200 000,00 | 0,00 | 10 700 000,00 | 10 700 000,00 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 9 800 000,00 | 9 800 000,00 |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 9 800 000,00 | 9 800 000,00 |
| 2039 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 000 000,00 | 9 000 000,00 |

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 | | | | | | |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 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 | 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 | 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 |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2024 | 7,13% | 1,49% | 4,51% | 11,93% | 11,93% | TAK | TAK |
| 2025 | 8,69% | 26,01% | x | 10,81% | 10,81% | TAK | TAK |
| 2026 | 9,28% | 25,82% | x | 10,79% | 10,80% | TAK | TAK |
| 2027 | 8,93% | 25,29% | x | 12,89% | 12,90% | TAK | TAK |
| 2028 | 8,06% | 25,42% | x | 15,48% | 15,50% | TAK | TAK |
| 2029 | 7,40% | 25,52% | x | 17,28% | 17,30% | TAK | TAK |
| 2030 | 6,89% | 25,86% | x | 19,08% | 19,10% | TAK | TAK |
| 2031 | 6,63% | 27,22% | x | 22,20% | 22,20% | TAK | TAK |
| 2032 | 6,30% | 26,81% | x | 25,88% | 25,88% | TAK | TAK |
| 2033 | 6,11% | 26,72% | x | 25,99% | 25,99% | TAK | TAK |
| 2034 | 6,29% | 22,01% | x | 26,12% | 26,12% | TAK | TAK |
| 2035 | 6,24% | 21,68% | x | 25,65% | 25,65% | TAK | TAK |
| 2036 | 6,12% | 19,42% | x | 25,12% | 25,12% | TAK | TAK |
| 2037 | 6,00% | 17,69% | x | 24,25% | 24,25% | TAK | TAK |
| 2038 | 6,02% | 17,74% | x | 23,08% | 23,08% | TAK | TAK |
| 2039 | 4,81% | 16,54% | x | 21,72% | 21,72% | 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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | 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 | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 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 |
| 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 |
| 2037 | 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 |
| 2039 | 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 | | | | | | | | | |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Wydatki 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 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 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 160 000,00 | 300 000,00 | 4 860 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 139 000,00 | 239 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 231 900,00 | 231 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 224 800,00 | 224 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 217 600,00 | 217 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136 600,00 | 136 600,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X | Wydatki zmniejszające dług ^X | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | 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 |
| 2024 | 1 703 718,92 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 800 000,00 | 239 000,00 | 0,00 | 239 000,00 | 239 000,00 | 239 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 900 000,00 | 231 900,00 | 0,00 | 231 900,00 | 231 900,00 | 231 900,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 000 000,00 | 224 800,00 | 0,00 | 224 800,00 | 224 800,00 | 224 800,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 000 000,00 | 217 600,00 | 0,00 | 217 600,00 | 217 600,00 | 217 600,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 000 000,00 | 136 600,00 | 0,00 | 136 600,00 | 136 600,00 | 136 600,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 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 |

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 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. Automatyczne 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do projektu uchwały w sprawie WPF na rok 2024

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 2028 |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 10 403 000,00 | 5 160 000,00 | 4 139 000,00 | 231 900,00 | 224 800,00 | 217 600,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 643 000,00 | 300 000,00 | 239 000,00 | 231 900,00 | 224 800,00 | 217 600,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 8 760 000,00 | 4 860 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 1.1 i 1.2),z tego | | | | 10 403 000,00 | 5 160 000,00 | 4 139 000,00 | 231 900,00 | 224 800,00 | 217 600,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 643 000,00 | 300 000,00 | 239 000,00 | 231 900,00 | 224 800,00 | 217 600,00 |
| 1.3.1.1 | Wykonanie poprawy jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego - | Urząd Miejski w Sławie | 2021 | 2029 | 1 643 000,00 | 300 000,00 | 239 000,00 | 231 900,00 | 224 800,00 | 217 600,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 8 760 000,00 | 4 860 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa stadionu miejskiego wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym - | URZĄD MIEJSKI W SŁAWIE | 2023 | 2025 | 8 760 000,00 | 4 860 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit 2037 | Limit 2038 | Limit 2039 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1 | 136 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 760 000,00 |
| 1.a | 136 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 760 000,00 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 136 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 760 000,00 |
| 1.3.1 | 136 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | 136 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 760 000,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 760 000,00 |

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2039 Gminy Sława

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sława jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sława za poprzednie lata, wartości planowane na koniec III kw 2023 roku oraz wytyczne Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są wynikiem wnikliwej analizy kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych. Przyjęty w poprzednich latach program optymalizacji budżetu jest konsekwentnie realizowany.

Uzasadnienie dla przyjętych wartości dochodów budżetowych:

Plan dochodów i jego prognoza na lata 2024-2039 opiera się o ekstrapolację planowanych dochodów biorąc pod uwagę ich historyczne wykonanie. Jednakże w okresie prac nad projektem budżetu na kolejny rok budżetowy, zwraca się szczególną uwagę na dochody jednoroczne i niepowtarzalne. Pozostałe dochody z dużym prawdopodobieństwem są powtarzalne, a ich wielkość zależy od koniunktury gospodarczej (założenia budżetu państwa, co do kształtowania się wpływów z CIT i PIT) i ewentualnych podwyżek podatków i opłat lokalnych.

Wśród dochodów bieżących najwyższy wskaźnik wzrostu jest przy pozycjach transferu z budżetu państwa (CIT i PIT). W kolejnych latach ten wzrost CIT będzie utrzymany na porównywalnym poziomie, natomiast prognozuje się niewielki stały wzrost wartości PIT.

Główne podatki i opłaty lokalne w 2024 roku zostały zaplanowane na podstawie planowanych podwyżek stawek podatkowych. Może się zdarzyć, że wysokość wybranych pozycji podatkowych będzie obniżona. W kolejnych latach planuje się sukcesywną waloryzację stawek podatkowych.

Dochody majątkowe są dochodami jednorocznym i ich prognozowanie wiąże się z dużym ryzykiem. Zgodnie z naszą ewidencją majątkową, w zasobach budżetu gminy znajdują się grunty, które w 2024 roku będą wystawione na sprzedaż. Planuje się, że w 2024 roku sprzedaż mienia wyniesie 1.700 tys. zł a w kolejnych latach po 200 tys. zł. Jest to realne, zważywszy, że gmina posiada jeszcze rezerwy majątkowe, które będzie sukcesywnie zbywać stymulując tym samym rozwój budownictwa mieszkaniowego oraz rozwój dzielnicy gospodarczej gminy.

Uzasadnienie dla przyjętych wartości wydatków budżetowych:

Prognozowane wydatki ujęte w WPF na lata 2024-2039 są realistyczne. Planowany przyrost wydatków jest związany z podwyżką cen towarów i usług w kraju. Oczywiście, ma się na względzie ich znaczny wzrost spowodowany np. realizacją projektów. Jednakże takie wydatki nie są ujęte w prognozie. W przypadku dużego prawdopodobieństwa uzyskania dofinansowania zewnętrznego planuje się wprowadzać zwiększenie dochodów i wydatków.

Jeśli chodzi o wzrost wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem administracji samorządowej to informuję, że zgodnie ze zmianami w klasyfikacji budżetowej i podziałem na rozdziały usługowe i podmiotowe, wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy z rozdziałów usługowych zostały przeniesione do rozdziału Urzędu.

Poziom wydatków majątkowych w kolejnych latach wpisanych do WPF będzie wynikał z realnych możliwości budżetowych. Nie zamyka się jednak możliwości kredytowania dużych projektów inwestycyjnych. Aktualnie w gminie przygotowuje się szereg dokumentacji projektowych, która będzie podstawą do aplikowania po zewnętrzne źródła finansowe. W przypadku ogłaszanych konkursów gmina będzie gotowa do składania wniosków, a udział własny planuje zabezpieczyć w postaci kredytowania (kredyty bankowe lub obligacje). Decyzje te będą uwzględniane w zależności od ogłaszanych konkursów.

Koszty związane z obsługą długu wynikają z harmonogramów przedstawianych przez kredytodawców. W wieloletniej prognozie finansowej przyjmuje się realne wartości spłat odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji. Zgodnie z harmonogramem spłat kredytów i wykupu obligacji środki finansowe na ich obsługę, są zaplanowane i zabezpieczone na cały okres kredytowania tj. do 2039 roku.

W WPF zostało wprowadzone poręczenie pożyczki na lata 2018-2031 zaciągniętej przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sława Sp. z o.o. z siedzibą w Sławie na dofinansowanie przedsięwzięcia pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Sława”. Poręczenie obejmuje kwotę kapitału 37.184.830,00 zł powiększoną o należne oprocentowanie. Zgodnie z podpisana umową jest to dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków programu operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 celem uzupełnienia wkładu własnego beneficjenta. W związku z tym skorzystaliśmy z wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy. Kwota poręczenia wpisana w budżet roku 2024 stanowi potencjalne wymagalne poręczenie udzielone przez Gminę. W związku z zaistniałą sytuacją na rynku i możliwościami finansowymi gmina stara się wydłużyć okres kredytowania (co spowoduje obniżenie rat kapitałowych).

Uzasadnienie dla przyjętych wartości przychodów i rozchodów budżetowych:

W roku 2024 przychody zostały zaplanowane na kwotę 5.703.718,92 zł na co składa się kwota 4.000.000,00 zł jako przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych oraz wolne środki w wysokości 1.703.718,92 zł.

Zaplanowane rozchody budżetu Gminy Sława na 2024 rok wynoszą 1.703.718,92 zł jest to wykup obligacji dokonany zgodnie z harmonogramem w kwocie 1.600.000,00 zł oraz 103.718,92 zł spłata wcześniej zaciągniętej pożyczki.

Uzasadnienie ujętych przedsięwzięć:

- 1.3.1.1. „Wykonanie poprawy jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego” – jest to przedsięwzięcie Gminy wieloletnie, związane z podpisaniem umowy w rozbiciu na lata 2021-2029, na łączną kwotę 1.643.000,00 zł.
- 1.3.1.2 „Budowa stadionu miejskiego wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym” – jest to przedsięwzięcie realizowane na terenie Sławy, pozyskane środki są przeznaczone na realizację inwestycji pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, zgodnie z regulaminem postępowania przewidywany termin zakończenia inwestycji nastąpi w 2025 roku.