

PROJEKT

**UCHWAŁA Nr/2024
Rady Gminy Studzienice
z dnia2024 r.**

***w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Studzienice
na lata 2025 – 2043***

Na podstawie art. 226 ust.1-4, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231, art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.)

Rada Gminy Studzienice uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2043 w treści stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz z objaśnień przyjętych wartości.
2. Dokonuje się zmian planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści stanowiącej załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Studzienice do:

a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć – do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do 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.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Studzienice do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

WÓJTA
mgr inż. Bogdan Rys

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Studzienice na lata 2025-2043

Uwagi ogólne

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 -2043 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów w latach 2025-2043. Od 2029 roku przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres 4-ro letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W danych dotyczących 2024 roku ujęto planowane wielkości na dzień 30 września 2024 r. oraz przewidywane wykonanie na dzień 31 grudnia 2024 r.

Dochody

Dochody bieżące zwiększono o 2,0 % zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że dochody bieżące będą utrzymywały się przez 4 lata. Jako rok bazowy przyjęto 2025 rok.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży działek budowlanych. Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto do 2043 roku. Wielkości przyjęto na podstawie wykonania z lat poprzednich. Gmina przygotowała działki budowlane do zbycia w miejscowości Ugoszcz więc można prognozować, że dochody te będą zrealizowane.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W prognozie na rok 2025 wydatki bieżące ustalono na podstawie przewidywanego wykonania wydatków bieżących roku 2024. Natomiast w prognozie na lata 2026-2043 wydatki bieżące zostały ustalone na poziomie roku 2025.

Wynagrodzenia dla roku 2025 obliczono na podstawie zawartych umów z pracownikami. Planuje się wzrost wynagrodzeń o 7,5%, składki ZUS od wynagrodzeń naliczono zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcia:

1. „Budowa oświetlenia ulicznego”
2. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sominy”
3. „Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Studzienicach”
4. Rozbudowa i przebudowa SUW w Kłącznie wraz z budową zbiornika retencyjnego”
5. „Edukacja włączająca”
6. „Szkoła na medal”
7. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej”
8. „Poprawa bezpieczeństwa drogowego i atrakcyjności osiedleńczej wsi gminnej Studzienice poprzez modernizację 3 dróg powiatowych”
9. Prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków lub ewidencji zabytków w ramach rządowego programu odbudowy zabytków”

10. „Modernizacja istniejących SUW na terenie Gminy Studzienice”
11. „Budowa przedszkola gminnego w m. Studzienice”
12. „Rozbudowa remizy OSP w m. Pólczo”

Pozostałe zadania realizowane przez Gminę są zadaniami rocznymi i wykazane są w projekcie budżetu na 2025 rok.

Przychody

W 2025 roku planuje się zaciągnąć kredyt na :

- Rozbudowę i przebudowę SUW w Kłęczynie wraz z budową zbiornika retencyjnego 1.280.000,00 zł
- Rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej w m. Sominy 2.609.639,18 zł
- Budowa remizy strażackiej w miejscowości Pólczo 410.000,00 zł
- Budowa przedszkola w miejscowości Studzienice 1.309.625,23 zł
- Przebudowa ul. Górnej, Pogodnej, Polnej w m. Studzienice 230.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego 150.000,00 zł
- Modernizacja Szkoły Podstawowej w Pólcźnie 160.000,00 zł
- Rozbudowa Urzędu Gminy w Studzienicach 700.000,00 zł

Rozchody

Splątę pożyczek i kredytów zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych kredytów.

Termin splaty zaciągniętych kredytów do końca 2024 roku przypada na 2034 rok.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją 1 „Dochody” a pozycją 2 „Wydatki”.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku (poz. 6) jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku + zaciągany dług- splata długu.

Zgodnie z art.7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2022r. zobligowane są do dokonania wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalenia relacji z art.243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025. Z analizy na podstawie sprawozdań Rb wynika, że dla Gminy Studzienice korzystniejszym jest wskaźnik ze średniej 7 letniej.


W Ó J T
mgr inż. Bogdan Ryś

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 030 488,26	15 309 520,47	3 973 889,72	232 544,34	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 687 835,80	876 417,66	690 384,60	232 544,34	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 342 652,46	14 433 102,81	3 283 505,12	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:				6 452 019,36	3 524 066,84	690 384,60	232 544,34	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 687 835,80	876 417,66	690 384,60	232 544,34	0,00	0,00
1.1.1.1	Edukacja włączająca - Wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2024	2027	1 297 070,04	399 458,16	362 864,34	232 544,34	0,00	0,00
1.1.1.2	Szkoła na medal - podniesienie oceny systemu edukacji	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2024	2026	1 390 765,76	476 959,50	327 520,26	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 764 183,56	2 647 639,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sominy - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sominy	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2023	2025	3 575 183,56	2 609 639,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Edukacja włączająca - Wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2024	2027	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Szkoła na medal - podniesienie oceny systemu edukacji	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2024	2026	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2024	2025	50 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersstwa 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:				25 578 468,90	11 785 463,63	3 283 605,12	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 578 468,90	11 785 463,63	3 283 605,12	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Studzienice - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Studzienice	2010	2025	1 234 431,72	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Studzienicach - poprawa warunków lokalowych	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2023	2025	7 904 729,87	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	rozbudowa i przebudowa SUW w Kłęczynie wraz z budową zbiornika retencyjnego - rozbudowa i przebudowa SUW w Kłęczynie wraz z budową zbiornika retencyjnego	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2023	2025	1 760 704,08	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa bezpieczeństwa drogowego i atrakcyjności osiedlenia wsi gminnej Studzienice poprzez modernizację 3 dróg powiatowych nr 1761G, 1777G, 1780G - Poprawa bezpieczeństwa drogowego i atrakcyjności osiedlenia wsi gminnej Studzienice	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2024	2025	1 050 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042
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	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2043	Limit Zobowiązani
1	0,00	32 030 488,26
1a	0,00	2 687 835,80
1b	0,00	29 342 652,46
1.1	0,00	6 452 019,36
1.1.1	0,00	2 687 835,80
1.1.1.1	0,00	1 297 070,04
1.1.1.2	0,00	1 390 765,76
1.1.2	0,00	3 764 183,56
1.1.2.1	0,00	3 575 183,56
1.1.2.2	0,00	54 000,00
1.1.2.3	0,00	85 000,00
1.1.2.4	0,00	50 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	25 578 468,90
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	25 578 468,90
1.3.2.1	0,00	1 234 431,72
1.3.2.3	0,00	7 904 729,87
1.3.2.4	0,00	1 760 704,08
1.3.2.5	0,00	1 050 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.6	PRACE KONSERWATORSKIE, RESTAURATORSKIE LUB ROBOTY BUDOWLANE PRZY ZABYTKU WPISANYM DO REJESTRU ZABYTKÓW LUB EWIDENCJI ZABYTKÓW W RAMACH RZĄDOWEGO PROGRAMU ODBUDOWY ZABYTKÓW - PRACE KONSERWATORSKIE, RESTAURATORSKIE LUB ROBOTY BUDOWLANE PRZY ZABYTKU WPISANYM DO REJESTRU ZABYTKÓW LUB EWIDENCJI ZABYTKÓW W RAMACH RZĄDOWEGO PROGRAMU ODBUDOWY ZABYTKÓW	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2024	2025	1 498 500,00	836 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	modernizacja istniejących SUW na terenie Gminy Studzienice - modernizacja istniejących SUW na terenie Gminy Studzienice	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2024	2025	4 874 028,00	4 183 943,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	budowa przedszkola gminnego w m. Studzienice - budowa przedszkola gminnego w m. Studzienice	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2024	2026	6 388 625,23	2 995 020,11	3 283 605,12	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	rozbudowa i przebudowa rezydencji OSP w m. Półczno - rozbudowa i przebudowa rezydencji OSP w m. Półczno	URZĄD GMINY W STUJZIENICACH	2024	2025	867 450,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2043	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	1 498 500,00
1.3.2.7	0,00	4 874 028,00
1.3.2.9	0,00	6 388 625,23
1.3.2.10	0,00	867 450,00

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022 -2025 relacja z art. 243 (poz. B 3, B 3.1, B 4, B 4.1) została obliczona według średniej 7 letniej

Wyszczególnienie	1	z tego						z tego		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								1.1.5.1	1.2.2		
		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
Dochoady ogółem x	Dochoady ogółem x	Dochoady ogółem x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady 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 dochoady bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2025	49 895 167,47	33 741 638,77	10 070 132,02	6 72 752,69	10 909 302,63	4 206 403,43	7 883 048,00	4 148 847,00	16 153 528,70	300 000,00	15 853 528,70
2026	38 021 791,47	34 416 471,54	10 271 534,66	666 207,74	11 127 489,68	4 290 531,50	8 040 708,96	4 231 823,94	3 605 319,93	300 000,00	0,00
2027	35 404 800,98	35 104 800,98	10 476 965,36	699 931,90	11 350 038,45	4 376 342,13	8 201 523,14	4 316 460,42	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,67	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2034	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2035	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2036	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2037	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2038	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2039	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	11 577 039,22	4 463 869,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00

2040	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	1 177 039,22	4 463 868,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2041	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	1 177 039,22	4 463 868,97	8 365 553,60	4 402 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2042	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	1 177 039,22	4 463 868,97	8 365 553,60	4 407 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00
2043	36 106 896,99	35 806 896,99	10 686 504,66	713 930,53	1 177 039,22	4 463 868,97	8 365 553,60	4 407 789,62	300 000,00	300 000,00	0,00

¹¹ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

¹² 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 minimum (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

¹³ 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

¹⁴ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym		Wydaki majątkowe x	w tym				
		2	21	211	212	213	2131	2132	2133	221		2211	w tym			
													na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
2025	60 079 337,07	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	766 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 341 150,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 021 791,47	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 283 605,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 904 800,98	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 106 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 044 293,11	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306 106,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	35 066 096,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 910,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	34 842 543,68	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 357,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	34 706 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	968 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	34 306 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	34 156 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	34 106 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	34 106 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	34 106 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	34 106 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	34 106 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	34 106 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	34 106 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	35 106 896,99	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	35 003 238,39	33 738 186,35	19 546 860,94	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 052,04	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.

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznik 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:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	61	7.1	7.2		
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
1p	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 452,42	3 452,42
2026	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	678 285,19	678 285,19
2027	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1 366 614,63	1 366 614,63
2028	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2029	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2030	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2031	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2032	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2033	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2034	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2035	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2036	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2037	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2038	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2039	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2040	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2041	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2042	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64
2043	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 068 710,64	2 068 710,64

8) Skojarzenie 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usławowych 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 usławowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik prognozy w oparciu o ustalenia 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 usławowych wyłączeń, obliczony w oparciu o prognozy (wskaźnik prognozy w oparciu o ustalenia w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzającego roku 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 usławowych 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 usławowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku 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 usławowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku budżetowy ^x
2025	5,96%	2,05%	11,03%	11,17%	TAK	TAK	TAK
2026	4,98%	3,91%	7,20%	7,35%	IAK	IAK	IAK
2027	6,51%	6,07%	6,64%	6,79%	TAK	TAK	TAK
2028	4,79%	8,20%	5,82%	5,97%	IAK	IAK	IAK
2029	4,99%	8,20%	5,30%	5,45%	TAK	TAK	TAK
2030	3,99%	7,24%	4,17%	4,32%	TAK	TAK	TAK
2031	4,51%	7,08%	4,53%	4,68%	TAK	TAK	TAK
2032	5,58%	7,72%	6,11%	6,11%	TAK	TAK	TAK
2033	6,86%	7,72%	6,92%	6,92%	IAK	IAK	IAK
2034	7,34%	7,72%	7,46%	7,46%	TAK	TAK	TAK
2035	7,50%	7,72%	7,70%	7,70%	IAK	IAK	IAK
2036	7,50%	7,72%	7,63%	7,63%	TAK	TAK	TAK
2037	7,50%	7,72%	7,56%	7,56%	TAK	TAK	TAK
2038	7,50%	7,72%	7,63%	7,63%	IAK	IAK	IAK
2039	7,50%	7,72%	7,72%	7,72%	IAK	IAK	IAK
2040	7,50%	7,72%	7,72%	7,72%	TAK	TAK	TAK
2041	7,50%	7,72%	7,72%	7,72%	TAK	TAK	TAK
2042	3,83%	7,24%	7,72%	7,72%	IAK	IAK	TAK
2043	3,84%	6,92%	7,65%	7,65%	TAK	TAK	IAK

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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp.	Wydanki 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:		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie urzennego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przywróceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków 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
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			bieżące	majątkowe				
14		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	11 684 747,64	11 684 747,64	7 952 201,87	7 952 201,87	15 309 520,47	876 417,66	14 433 102,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 973 989,72	690 384,60	3 283 605,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	232 544,34	232 544,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	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	0,00
2039	0,00	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	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10/6	10/7	10/7.1	10/7.2	10/7.2.1	w tym:		10/7.3	10/8	10/9	10/10	10/11	
						w tym:							
						10/7.2.1.1	10/7.2.1.2						
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyjątkowo w tym wyłączone 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	w tym:	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu 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	Wydaki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań(9)		
1p													
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	999 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 062 603,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 050 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 264 353,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 312 396,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.