

**Uchwała Nr LIV/354/2022
Rady Miejskiej w Oleszycach
z dnia 30 września 2022 r.**

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Oleszyce

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 559), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022, poz. 1634) **Rada Miejska w Oleszycach uchwala, co następuje:**

§ 1

Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Oleszycach nr XLV/297/2021 z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oleszyce.

§ 2

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Oleszyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 - 2034, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

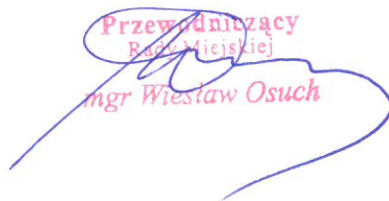
Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Oleszyce.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
mgr Wiesław Osuch

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleszyce na lata 2022-2034.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce na lata 2022-2034:

Kwota dochodów została zwiększona o 4 314 958,40 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 4 145 305,02 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 169 653,38 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Oleszyce na dzień 30.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 639 742,70 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 387 262,70 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 252 480,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Oleszyce na dzień 30.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest nadwyżkowy i wg planu na dzień 30.09.2022 r. wynosi 197 264,61 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	33 610 672,27 zł	+4 314 958,40 zł	37 925 630,67 zł
dochody bieżące, w tym:	31 081 409,48 zł	+4 145 305,02 zł	35 226 714,50 zł
udziały z podatku PIT	3 549 720,00 zł	+1 895 215,70 zł	5 444 935,70 zł
z subwencji ogólnej	11 480 864,00 zł	+147 715,00 zł	11 628 579,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 369 693,42 zł	+2 189 814,25 zł	11 559 507,67 zł
pozostałe	6 608 849,06 zł	-87 439,93 zł	6 521 409,13 zł
dochody majątkowe, w tym:	2 529 262,79 zł	+169 653,38 zł	2 698 916,17 zł
ze sprzedaży majątku	469 031,00 zł	+56 400,00 zł	525 431,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	2 054 431,79 zł	+113 253,38 zł	2 167 685,17 zł
Wydatki ogółem:	35 088 623,36 zł	+2 639 742,70 zł	37 728 366,06 zł
wydatki bieżące, w tym:	30 873 365,02 zł	+2 387 262,70 zł	33 260 627,72 zł
wynagrodzenia z narzutami	13 116 874,10 zł	+307 999,22 zł	13 424 873,32 zł
wydatki majątkowe	4 215 258,34 zł	+252 480,00 zł	4 467 738,34 zł
Wynik budżetu	-1 477 951,09 zł	+1 675 215,70 zł	197 264,61 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 675 215,70 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 845 215,70 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 845 215,70 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	2 180 828,79 zł	-1 675 215,70 zł	505 613,09 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	845 215,70 zł	-845 215,70 zł	0,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	285 613,09 zł	+220 000,00 zł	505 613,09 zł
wolne środki	1 050 000,00 zł	-1 050 000,00 zł	0,00 zł
Rozchody budżetu	702 877,70 zł	0,00 zł	702 877,70 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2034. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce na lata 2022-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	3,41%	3,79%	2,67%	1,79%	1,66%
8.3	15,08%	14,45%	12,96%	11,58%	8,34%
8.3.1	17,23%	16,60%	15,11%	13,74%	10,35%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	1,44%	1,38%	2,74%	1,81%	1,78%
8.3	7,77%	6,52%	6,86%	6,46%	6,78%
8.3.1	9,78%	8,53%	6,86%	6,46%	6,78%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034		
8.1	1,63%	1,83%	0,00%		
8.3	6,96%	6,96%	6,96%		
8.3.1	6,96%	6,96%	6,96%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Wyłączenia wynikające z art. 243 ust. 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2021 r. poz.305) w związku z zaciągniętymi kredytami i wyemitowanymi papierami wartościowymi na następujące zadania:

Tabela 4. Wyłączenia z limitu spłaty

Nazwa zadania	Nr umowy o dofinansowanie	Data zawarcia umowy	Całkowite koszty zadania	Wydatki kwalifikowalne	Kwota dofinansowania	%	Kwota kredytu, emisji obligacji na wkład własny

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 w Oleszycach Nr LIV/354/2022 z dnia 30 września 2022 r.

Dokument podpisany elektronicznie

z tego:												
z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:		w tym:		
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	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	
2022	37 925 630,67	35 226 714,50	5 444 935,70	72 283,00	11 628 579,00	11 559 507,67	6 521 409,13	2 262 500,00	2 698 916,17	525 431,00	2 167 685,17	
2023	32 296 762,00	29 360 747,00	3 681 060,00	74 957,00	11 615 660,00	7 656 359,00	6 332 711,00	2 346 212,00	2 936 015,00	430 000,00	2 500 000,00	
2024	30 784 599,00	30 388 373,00	3 809 897,00	77 580,00	12 022 208,00	7 924 332,00	6 554 356,00	2 428 329,00	396 226,00	390 000,00	0,00	
2025	31 818 409,00	31 451 965,00	3 943 243,00	80 295,00	12 442 985,00	8 201 684,00	6 783 758,00	2 513 321,00	366 444,00	360 000,00	0,00	
2026	32 544 869,00	32 238 264,00	4 041 824,00	82 302,00	12 754 060,00	8 406 726,00	6 953 352,00	2 576 154,00	306 605,00	300 000,00	0,00	
2027	33 300 992,00	33 044 222,00	4 142 870,00	84 360,00	13 072 912,00	8 616 894,00	7 127 186,00	2 640 558,00	256 770,00	250 000,00	0,00	
2028	34 127 267,00	33 870 328,00	4 246 442,00	86 469,00	13 399 735,00	8 832 316,00	7 305 366,00	2 706 572,00	256 939,00	250 000,00	0,00	
2029	34 974 198,00	34 717 086,00	4 352 603,00	88 631,00	13 734 728,00	9 053 124,00	7 488 000,00	2 774 236,00	257 112,00	250 000,00	0,00	
2030	35 842 303,00	35 585 013,00	4 461 418,00	90 847,00	14 078 096,00	9 279 452,00	7 675 200,00	2 843 592,00	257 290,00	250 000,00	0,00	
2031	36 732 109,00	36 474 637,00	4 572 953,00	93 118,00	14 430 048,00	9 511 438,00	7 867 080,00	2 914 682,00	257 472,00	250 000,00	0,00	
2032	37 594 162,00	37 386 503,00	4 687 277,00	95 446,00	14 790 799,00	9 749 224,00	8 063 757,00	2 987 549,00	207 659,00	200 000,00	0,00	
2033	38 529 016,00	38 321 166,00	4 804 459,00	97 832,00	15 160 569,00	9 992 955,00	8 265 351,00	3 062 238,00	207 850,00	200 000,00	0,00	
2034	39 287 241,00	39 279 195,00	4 924 570,00	100 278,00	15 539 583,00	10 242 779,00	8 471 985,00	3 138 794,00	8 046,00	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. 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.

Poprawa warunków edukacji wspierających kluczowe umiejętności w Gminie Oleszyce"	RPPK.06.04.03-18-0070/16-00	12.09.2016+ aneks nr 1 z 13.02.2018 + aneks nr 2 z 24.10.2018	1 505 121,27	1 490 560,02	500 381,06	66,43%	485 137,00
Poprawa jakości wychowania przedszkolnego w Gminie Oleszyce poprzez rozbudowę i przebudowę Przedszkola samorządowego w Oleszycach	RPPK.06.04.01-18-0041/16-00	04.08.2016 + aneks nr 1 z 21.11.2016 + aneks nr 2 z 16.10.2018	1 403 970,46	1 346 884,86	997 637,58	74,07%	349 247,00
Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Oleszyce	RPPK.04.03.01-18-0048/16-00	31.05.2017 + aneks nr 1 31.12.2018	1 283 751,00	936 900,00	796 365,00	85%	140 535,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, przepompowniami ścieków z zasilaniem energetycznym dla miejscowości Stare Siolo i Lipina	00066-65150-U M0900065/17	30.04.2018 +aneks nr 1 z 08.08.2018 + aneks nr 2	2 732 682,20	2 188 047,27	1 392 254,00	63,63%	795 793,00
Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych	POIS.02.05.00-0 0-0164/16-00	15.11.2017 +aneks z 31.08.2018	2 490 170,69	2 490 170,69	2 116 645,08	85%	190 354,00

Tabela 5. Harmonogram spłat kredytów i wykup obligacji

Lata spłat i wykupu	Poprawa warunków edukacji wspierających kluczowe umiejętności w Gminie Oleszyce"	Poprawa jakości wychowania przedszkolnego w Gminie Oleszyce poprzez rozbudowę i przebudowę Przedszkola samorządowego w Oleszycach	Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Oleszyce	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, przepompowniami ścieków z zasilaniem energetycznym dla miejscowości Stare Siolo i Lipina	Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych	Suma rat podlegająca wyłączeniu
2019	80.000					80.000
2020	80.000		20.000	40.000	40.000	180.000
2021	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2022	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2023	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2024	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2025	5.137	30.000	10.000	40.000	20.000	105.137
2026		30.000	10.000	40.000	20.000	100.000
2027		110.000	10.000	260.000	20.000	400.000
2028		99.247	10.535	255.793	10.354	375.929

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

z tego:												
Wyszczególnienie	2	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu 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	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	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
lp		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
2022	37 728 366,06	33 260 627,72	13 424 873,32	0,00	0,00	326 000,00	0,00	42 217,00	0,00	4 467 738,34	4 467 738,34	491 812,55
2023	31 618 762,00	28 703 459,00	13 255 141,00	0,00	0,00	361 997,00	0,00	37 267,00	0,00	2 915 303,00	2 915 303,00	0,00
2024	30 245 799,00	29 380 633,00	13 613 030,00	0,00	0,00	273 951,00	0,00	32 317,00	0,00	865 166,00	865 166,00	0,00
2025	31 476 409,00	30 041 075,00	13 953 356,00	0,00	0,00	206 726,00	0,00	28 343,00	0,00	1 435 334,00	1 435 334,00	0,00
2026	32 211 777,00	30 769 550,00	14 302 190,00	0,00	0,00	189 342,00	0,00	26 190,00	0,00	1 442 227,00	1 442 227,00	0,00
2027	32 690 992,00	31 509 771,00	14 659 745,00	0,00	0,00	165 058,00	0,00	23 588,00	0,00	1 181 221,00	1 181 221,00	0,00
2028	33 527 267,00	32 262 231,00	15 026 239,00	0,00	0,00	133 900,00	0,00	11 616,00	0,00	1 265 036,00	1 265 036,00	0,00
2029	34 374 198,00	33 034 539,00	15 401 895,00	0,00	0,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	1 339 659,00	1 339 659,00	0,00
2030	35 442 303,00	33 832 077,00	15 786 942,00	0,00	0,00	77 250,00	0,00	0,00	0,00	1 610 226,00	1 610 226,00	0,00
2031	36 332 109,00	34 677 348,00	16 181 616,00	0,00	0,00	78 650,00	0,00	0,00	0,00	1 654 761,00	1 654 761,00	0,00
2032	37 194 162,00	35 513 715,00	16 586 156,00	0,00	0,00	50 050,00	0,00	0,00	0,00	1 680 447,00	1 680 447,00	0,00
2033	38 029 016,00	36 368 132,00	17 000 810,00	0,00	0,00	17 875,00	0,00	0,00	0,00	1 660 884,00	1 660 884,00	0,00
2034	39 287 241,00	37 259 013,00	17 425 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 028 228,00	2 028 228,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	4.1	z tego:		w tym:	4.2	4.3	w tym:	4.3.1
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	3.1									
2022	197 264,61	197 264,61	505 613,09	0,00				505 613,09	0,00		0,00
2023	678 000,00	678 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00
2024	538 800,00	538 800,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00
2025	342 000,00	342 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00
2026	333 092,00	333 092,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00
2027	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00
2033	500 000,00	500 000,00	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

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:				5	Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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	w tym:		
				w tym:					z tego:		
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702 877,70	702 877,70	180 000,00	0,00	180 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678 000,00	678 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 800,00	538 800,00	180 000,00	0,00	180 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 000,00	342 000,00	105 137,00	0,00	105 137,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333 092,00	333 092,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	375 929,00	0,00	375 929,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			
	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						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 401 892,00	0,00	1 966 086,78	2 471 699,87
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 723 892,00	0,00	657 288,00	657 288,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 185 092,00	0,00	1 007 740,00	1 007 740,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 843 092,00	0,00	1 410 890,00	1 410 890,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 510 000,00	0,00	1 468 714,00	1 468 714,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	1 534 451,00	1 534 451,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 608 097,00	1 608 097,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 682 547,00	1 682 547,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 752 936,00	1 752 936,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 797 289,00	1 797 289,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 872 788,00	1 872 788,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 953 034,00	1 953 034,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 182,00	2 020 182,00

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. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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	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
	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	8.2		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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1		
Lp	8.1	8.2		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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,41%	9,74%	11,96%	15,08%	17,23%	TAK	TAK	TAK
2023	3,79%	4,70%	6,68%	14,45%	16,60%	TAK	TAK	TAK
2024	2,67%	5,71%	7,44%	12,96%	15,11%	TAK	TAK	TAK
2025	1,79%	6,96%	x	11,58%	13,74%	TAK	TAK	TAK
2026	1,66%	6,96%	x	8,34%	10,35%	TAK	TAK	TAK
2027	1,44%	6,96%	x	7,77%	9,78%	TAK	TAK	TAK
2028	1,38%	6,96%	x	6,52%	8,53%	TAK	TAK	TAK
2029	2,74%	6,96%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK	TAK
2030	1,81%	6,96%	x	6,46%	6,46%	TAK	TAK	TAK
2031	1,78%	6,96%	x	6,78%	6,78%	TAK	TAK	TAK
2032	1,63%	6,96%	x	6,96%	6,96%	TAK	TAK	TAK
2033	1,83%	6,96%	x	6,96%	6,96%	TAK	TAK	TAK
2034	0,00%	6,96%	x	6,96%	6,96%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	środków 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3.1.1
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	
2022	750 448,21	750 448,21	750 448,21	54 431,79	54 431,79	54 431,79	764 508,21	764 508,21	750 448,21	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	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	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	
2022	59 753,79	59 753,79	54 431,79	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	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	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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	Lp	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			
							Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki bieżące podlegające ustasowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x								
															Wydaki zmniejszające dług x	Wydaki bieżące podlegające ustasowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x

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. 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.