

**UCHWAŁA NR V/20/2024
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM**

z dnia 11 września 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2024 – 2038.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 oraz art. 30 ust. 1 i 2 oraz art. 60 ust 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 721) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872 oraz z 2024 r. poz. 1089) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 167; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 1234 oraz z 2024 r. poz. 232, poz. 834, poz. 854 i poz. 1089) uchwała się: W uchwale Nr XLVIII/431/2023 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2024 – 2038, wprowadza się następujące zmiany:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2024 – 2038 zawierający wieloletnią prognozę kwoty długu i spłaty, otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2024 – 2038, zawierający wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej pozostaje bez zmian.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego a także w sposób zwyczajowo przyjęty poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jolanta Grauman

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubień Kujawski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 125 693,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 842 193,13 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 283 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 123 290,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 839 790,57 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 283 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 641 309,66 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	65 692 157,25	+1 125 693,13	66 817 850,38
Dochody bieżące	40 183 011,95	+842 193,13	41 025 205,08
Dotacje bieżące	8 087 569,11	+463 202,00	8 550 771,11
Pozostałe	9 851 568,84	+378 991,13	10 230 559,97
Dochody majątkowe	25 509 145,30	+283 500,00	25 792 645,30
Wydatki ogółem	71 335 869,47	+1 123 290,57	72 459 160,04
Wydatki bieżące	39 227 691,81	+839 790,57	40 067 482,38
Wynagrodzenia i pochodne	19 925 545,60	+135 357,68	20 060 903,28
Obsługa długu	1 740 000,00	+125 364,63	1 865 364,63
Pozostałe wydatki bieżące	17 562 146,21	+579 068,26	18 141 214,47
Wydatki majątkowe	32 108 177,66	+283 500,00	32 391 677,66
Wynik budżetu	-5 643 712,22	+2 402,56	-5 641 309,66

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubień Kujawski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 402,56 zł i po zmianach wynoszą 7 597 685,66 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 600 088,22	-2 402,56	7 597 685,66
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 642 752,71	-2 402,56	5 640 350,15

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lubień Kujawski zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubień Kujawski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 956 376,00	0,00	1 956 376,00
2025	4 662 752,00	0,00	4 662 752,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	381 376,00	0,00	381 376,00
2028	1 656 376,00	0,00	1 656 376,00
2029	2 156 376,00	150 000,00	2 306 376,00
2030	2 256 376,00	150 000,00	2 406 376,00
2031	2 256 376,00	150 000,00	2 406 376,00
2032	2 556 376,00	150 000,00	2 706 376,00
2033	2 556 376,00	150 000,00	2 706 376,00
2034	2 656 376,00	250 000,00	2 906 376,00
2035	2 836 015,68	250 000,00	3 086 015,68
2036	2 800 000,00	250 000,00	3 050 000,00
2037	2 800 000,00	250 000,00	3 050 000,00
2038	2 800 000,00	206 376,00	3 006 376,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2024-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	10,52%	15,56%	TAK	13,30%	TAK
2025	14,27%	14,95%	TAK	12,69%	NIE
2026	2,41%	3,45%	TAK	2,50%	TAK
2027	2,70%	6,68%	TAK	5,73%	TAK
2028	5,85%	10,02%	TAK	9,08%	TAK
2029	7,18%	13,40%	TAK	12,46%	TAK
2030	7,16%	17,82%	TAK	16,88%	TAK
2031	6,86%	22,86%	TAK	22,86%	TAK
2032	7,27%	25,02%	TAK	25,02%	TAK
2033	6,98%	23,83%	TAK	23,83%	TAK
2034	7,13%	23,80%	TAK	23,80%	TAK
2035	7,27%	23,75%	TAK	23,75%	TAK
2036	7,04%	23,66%	TAK	23,66%	TAK
2037	7,10%	23,53%	TAK	23,53%	TAK
2038	6,74%	23,35%	TAK	23,35%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Gmina Lubień Kujawski nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych po wykonaniu roku poprzedzającego. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- dla 2024 roku 96,21%;
- dla 2025 roku 75,66%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień. Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jolanta Grauman

2031	48 848 912,00	48 848 912,00	8 241 139,00	1 709 832,00	18 665 928,00	6 485 789,00	13 746 224,00	8 442 466,00	0,00	0,00
2032	49 972 436,00	49 972 436,00	8 430 685,00	1 749 158,00	19 095 244,00	6 634 962,00	14 062 387,00	8 636 643,00	0,00	0,00
2033	51 121 803,00	51 121 803,00	8 624 591,00	1 789 389,00	19 534 435,00	6 787 566,00	14 385 822,00	8 835 286,00	0,00	0,00
2034	52 297 605,00	52 297 605,00	8 822 957,00	1 830 545,00	19 983 727,00	6 943 680,00	14 716 696,00	9 038 498,00	0,00	0,00
2035	53 500 451,00	53 500 451,00	9 025 885,00	1 872 648,00	20 443 353,00	7 103 385,00	15 055 180,00	9 246 383,00	0,00	0,00
2036	54 677 460,00	54 677 460,00	9 224 454,00	1 913 846,00	20 893 107,00	7 259 659,00	15 386 394,00	9 449 803,00	0,00	0,00
2037	55 771 009,00	55 771 009,00	9 408 943,00	1 952 123,00	21 310 969,00	7 404 852,00	15 694 122,00	9 638 799,00	0,00	0,00
2038	56 830 657,00	56 830 657,00	9 587 713,00	1 989 213,00	21 715 877,00	7 545 544,00	15 992 310,00	9 821 936,00	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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wyliczania budżetu jednostki wyliczanych 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:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			wydatki na obsługę długu x	odsutki 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x			
Wykonanie 2017	35 806 061,54	28 090 493,89	10 249 463,53	0,00	0,00	0,00	122 720,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 715 567,65	7 715 567,65	967 891,43
Wykonanie 2018	44 787 187,99	31 402 517,27	11 275 727,70	0,00	0,00	0,00	181 689,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 384 670,72	13 384 670,72	248 837,36
Wykonanie 2019	48 319 678,71	33 685 354,11	12 024 297,34	0,00	0,00	0,00	321 016,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 624 324,60	14 624 324,60	0,00
Wykonanie 2020	42 790 829,39	36 773 327,43	13 092 091,11	0,00	0,00	0,00	322 367,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 017 501,96	6 017 501,96	15 000,00
Wykonanie 2021	53 104 790,38	38 934 126,75	14 641 162,67	0,00	0,00	0,00	200 728,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 170 663,63	11 170 663,63	50 000,00
Wykonanie 2022	79 156 923,83	51 964 825,01	16 806 334,19	0,00	0,00	0,00	1 013 896,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 192 098,82	25 750 779,22	10 000,00
Plan 3 kw. 2023	84 479 496,56	41 121 489,23	17 452 457,40	0,00	0,00	0,00	2 187 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 358 007,33	37 717 657,18	30 000,00
Wykonanie 2023	76 486 892,35	43 974 277,07	18 798 908,90	0,00	0,00	0,00	2 466 277,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 522 615,28	32 522 615,28	25 000,00
2024	72 459 160,04	40 067 482,38	20 060 903,28	0,00	0,00	0,00	1 865 364,63	61 395,00	1 865 364,63	99 468,00	61 395,00	99 468,00	0,00	32 391 677,66	26 751 327,51	1 685 000,00
2025	40 092 207,00	33 468 738,00	18 343 514,00	0,00	0,00	0,00	1 290 051,00	42 720,00	1 290 051,00	69 104,00	42 720,00	69 104,00	0,00	6 623 469,00	6 623 469,00	0,00
2026	43 049 363,00	35 160 717,00	18 884 648,00	0,00	0,00	0,00	981 006,00	31 668,00	981 006,00	51 202,00	31 668,00	51 202,00	0,00	7 888 646,00	7 888 646,00	0,00
2027	43 744 221,00	36 029 966,00	19 380 370,00	0,00	0,00	0,00	972 156,00	29 687,00	972 156,00	47 972,00	29 687,00	47 972,00	0,00	7 714 255,00	7 714 255,00	0,00
2028	43 704 738,00	36 914 976,00	19 889 105,00	0,00	0,00	0,00	956 495,00	26 439,00	956 495,00	42 670,00	26 439,00	42 670,00	0,00	6 789 762,00	6 789 762,00	0,00
2029	44 234 127,00	37 769 005,00	20 401 249,00	0,00	0,00	0,00	896 647,00	23 192,00	896 647,00	37 367,00	23 192,00	37 367,00	0,00	6 465 121,00	6 465 121,00	0,00
2030	45 297 639,00	38 657 543,00	20 921 481,00	0,00	0,00	0,00	853 174,00	19 945,00	853 174,00	32 085,00	19 945,00	32 085,00	0,00	6 640 096,00	6 640 096,00	0,00
2031	46 442 536,00	39 532 199,00	21 439 288,00	0,00	0,00	0,00	787 951,00	16 698,00	787 951,00	26 763,00	16 698,00	26 763,00	0,00	6 910 337,00	6 910 337,00	0,00
2032	47 266 060,00	40 424 862,00	21 964 551,00	0,00	0,00	0,00	722 727,00	13 451,00	722 727,00	21 461,00	13 451,00	21 461,00	0,00	6 841 198,00	6 841 198,00	0,00
2033	48 415 427,00	41 341 210,00	22 502 662,00	0,00	0,00	0,00	657 504,00	10 204,00	657 504,00	16 159,00	10 204,00	16 159,00	0,00	7 074 217,00	7 074 217,00	0,00
2034	49 391 229,00	42 280 579,00	23 053 998,00	0,00	0,00	0,00	591 031,00	6 956,00	591 031,00	10 856,00	6 956,00	10 856,00	0,00	7 110 650,00	7 110 650,00	0,00
2035	50 414 435,32	43 230 647,00	23 607 294,00	0,00	0,00	0,00	521 914,00	3 709,00	521 914,00	5 910,00	3 709,00	5 910,00	0,00	7 183 788,32	7 183 788,32	0,00

2036	51 627 460,00	44 198 976,00	24 167 967,00	0,00	0,00	0,00	452 034,00	1 043,00	1 808,00	0,00	7 428 484,00	7 428 484,00	0,00
2037	52 721 009,00	45 181 105,00	24 729 872,00	0,00	0,00	0,00	382 784,00	0,00	0,00	0,00	7 539 904,00	7 539 904,00	0,00
2038	53 824 281,00	46 182 899,00	25 298 659,00	0,00	0,00	0,00	314 080,00	0,00	0,00	0,00	7 641 382,00	7 641 382,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3												
Wykonanie 2017	744 641,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-8 429 691,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-4 550 715,88	0,00	5 393 719,91	4 000 000,00	4 000 000,00	3 156 995,97	0,00	827 620,91	0,00	0,00	813 719,29	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 444 164,61	1 113 200,00	2 841 619,88	1 200 279,68	1 200 279,68	0,00	0,00	1 628 160,60	0,00	0,00	716 802,98	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 567 913,11	1 567 913,11	7 344 963,58	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	3 098 315,35	3 098 315,35	3 098 315,35	4 094 985,34	4 094 985,34	4 094 985,34
Wykonanie 2022	-11 100 012,80	0,00	18 193 300,69	11 000 000,00	11 000 000,00	3 906 712,11	0,00	132 658,01	132 658,01	132 658,01	513 489,88	2 246 897,88	2 246 897,88
Plan 3 kw. 2023	-8 154 803,89	0,00	13 267 555,89	8 000 000,00	8 000 000,00	5 775 248,00	0,00	132 658,01	132 658,01	132 658,01	513 489,88	2 246 897,88	2 246 897,88
Wykonanie 2023	-5 767 467,67	0,00	13 267 555,89	8 000 000,00	8 000 000,00	3 387 911,78	0,00	132 658,01	132 658,01	132 658,01	513 489,88	2 246 897,88	2 246 897,88
2024	-5 641 309,66	0,00	7 597 685,66	1 956 376,00	1 956 376,00	0,00	0,00	5 640 350,15	5 640 350,15	5 640 350,15	959,51	959,51	959,51
2025	4 662 752,00	4 662 752,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2027	381 376,00	381 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 656 376,00	1 656 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 306 376,00	2 306 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 406 376,00	2 406 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 406 376,00	2 406 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 706 376,00	2 706 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 706 376,00	2 706 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 906 376,00	2 906 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 086 015,68	3 086 015,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

2036	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 006 376,00	3 006 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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.

Lp	z tego:				5	z tego:				5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		4.5		4.4.1	4.5.1	5.1.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	563 200,00	563 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 200,00	1 113 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719 576,00	1 719 576,00	81 376,00	0,00	33 184,32	0,00	48 191,68	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 825 732,00	1 825 732,00	181 376,00	0,00	92 775,85	0,00	88 600,15	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 112 752,00	5 112 752,00	181 376,00	0,00	92 775,85	0,00	88 600,15	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 856 376,00	1 856 376,00	181 376,00	0,00	92 775,85	0,00	88 600,15	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 376,00	1 956 376,00	244 268,36	0,00	92 775,85	0,00	151 492,51	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 662 752,00	4 662 752,00	244 268,36	0,00	92 775,85	0,00	151 492,51	0,00	
2026	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	0,00	0,00	0,00	0,00	381 376,00	381 376,00	244 268,36	0,00	92 775,85	0,00	151 492,51	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656 376,00	1 656 376,00	244 268,36	0,00	92 775,85	0,00	151 492,51	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 376,00	2 306 376,00	244 268,36	0,00	92 775,85	0,00	151 492,51	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 406 376,00	2 406 376,00	244 268,36	0,00	92 775,85	0,00	151 492,51	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 406 376,00	2 406 376,00	244 268,36	0,00	92 775,85	0,00	151 492,51	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 706 376,00	2 706 376,00	244 268,36	0,00	92 775,85	0,00	151 492,51	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 706 376,00	2 706 376,00	244 268,36	0,00	92 775,85	0,00	151 492,51	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 906 376,00	2 906 376,00	244 268,36	0,00	92 775,85	0,00	151 492,51	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 086 015,68	3 086 015,68	223 908,04	0,00	92 775,90	0,00	131 132,14	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	7.2
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x											
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x											
	Kwota długu x											
krotność wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	licznik kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										6.1	7.1
	z tego:											
	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	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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 953 754,76	3 953 754,76
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 549,08	122 549,08
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	808 767,60	2 202 487,51
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 967,52	2 760 307,72
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 944,85	2 548 908,43
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 545 790,58	5 647 510,11
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 614 006,77	653 549,12
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 554,54	-6 642 391,62	-1 374 835,73
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	957 722,70	6 599 032,36
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 286 221,00	11 286 221,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 888 646,00	7 888 646,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 095 631,00	8 095 631,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 446 138,00	8 446 138,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 771 497,00	8 771 497,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 046 472,00	9 046 472,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 316 713,00	9 316 713,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 547 574,00	9 547 574,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 780 593,00	9 780 593,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 017 026,00	10 017 026,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 269 804,00	10 269 804,00

Lp	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	8.4.1
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4			
Wykonanie 2017	0,00%	x	22,80%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,86%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,77%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,63%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,49%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	25,31%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-11,35%	0,03%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-17,94%	-15,79%	x	x	x	x	TAK
2024	10,52%	8,69%	18,56%	15,56%	13,30%	TAK	TAK	TAK
2025	14,27%	32,07%	x	14,95%	12,69%	TAK	TAK	NIE
2026	2,41%	23,76%	x	3,45%	2,50%	TAK	TAK	TAK
2027	2,70%	23,70%	x	6,68%	5,73%	TAK	TAK	TAK
2028	5,85%	23,90%	x	10,02%	9,08%	TAK	TAK	TAK
2029	7,18%	23,95%	x	13,40%	12,46%	TAK	TAK	TAK
2030	7,16%	23,93%	x	17,82%	16,88%	TAK	TAK	TAK
2031	6,86%	23,85%	x	22,86%	22,86%	TAK	TAK	TAK
2032	7,27%	23,70%	x	25,02%	25,02%	TAK	TAK	TAK
2033	6,98%	23,54%	x	23,83%	23,83%	TAK	TAK	TAK
2034	7,13%	23,39%	x	23,80%	23,80%	TAK	TAK	TAK
2035	7,27%	23,26%	x	23,75%	23,75%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

2036	7,04%	23,05%	x	23,66%	23,66%	TAK	TAK
2037	7,10%	22,69%	x	23,53%	23,53%	TAK	TAK
2038	6,74%	22,24%	x	23,35%	23,35%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3. 8.3.1. 8.418.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochoły 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 i 3 ustawy ^x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Wykonanie 2017	0,00	0,00	395 641,00	395 641,00	395 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	1 400 258,87	1 400 258,87	1 400 258,87	1 400 258,87	105 630,82	105 630,82	90 769,93
Wykonanie 2019	1 305 017,53	1 305 017,53	107 102,05	107 102,05	107 102,05	107 102,05	412 413,09	412 413,09	323 166,36
Wykonanie 2020	2 078 638,39	2 078 638,39	0,00	0,00	0,00	0,00	694 660,23	694 660,23	581 813,25
Wykonanie 2021	978 138,13	978 138,13	0,00	0,00	0,00	0,00	634 862,02	634 862,02	598 072,17
Wykonanie 2022	3 349 208,78	3 202 219,21	1 810 454,67	1 810 454,67	1 810 454,67	1 147 769,77	1 770 590,12	1 770 590,12	1 714 500,64
Plan 3 kw. 2023	815 339,00	815 339,00	6 255 040,06	6 255 040,06	6 255 040,06	6 255 040,06	32 214,93	32 214,93	32 214,93
Wykonanie 2023	830 455,01	830 455,01	6 255 331,73	6 255 331,73	6 255 331,73	6 255 331,73	29 815,94	29 815,94	29 815,94
2024	276 667,00	276 667,00	421 845,30	421 845,30	421 845,30	373 650,30	276 667,00	276 667,00	229 633,61
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	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
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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	w tym:		z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem publicznego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	10.4	10.5						
	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 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe						10.1		10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
Wykonanie 2017	109 467,24	109 467,24	85 943,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 231 310,95	3 231 310,95	1 786 741,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 736 838,25	3 736 838,25	1 442 841,00	11 752 869,09	0,00	11 752 869,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 963 515,98	1 963 515,98	582 875,72	4 064 694,14	0,00	4 064 694,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 980 252,34	1 980 252,34	1 545 025,70	4 425 348,38	0,00	4 425 348,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 126 153,99	5 126 153,99	2 413 263,23	8 831 881,10	0,00	8 831 881,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	6 256 040,06	6 256 040,06	6 256 040,06	34 637 724,41	1 908 684,34	32 729 040,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 197 383,36	5 197 383,36	5 197 383,36	34 637 724,41	1 908 684,34	32 729 040,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	283 500,00	283 500,00	235 305,00	400 000,00	0,00	400 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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	100 000,00	0,00	100 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	10.6 Wydatki zmniejszające dług x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych zobowiązań już zaciągniętych x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczka x	w tym:			10.7.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
					zobowiązań zaciągniętych po dnio 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
					10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1						10.7.2.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 136 800,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	563 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	1 113 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	1 719 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	1 825 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	5 112 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	1 856 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	1 956 376,00	472 554,54	472 554,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	4 662 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	381 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 656 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	2 156 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	2 256 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	2 256 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	2 556 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	2 556 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	2 656 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	2 836 015,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2036	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie 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 wiodeniowej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana automatycznie wypełniane 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągniąć, zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jolanta Grauman