

Projekt

z dnia 14 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXXVII/.../23
RADY MIEJSKIEJ W STEPNICY**

z dnia 20 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stepnica na lata 2024-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Stepnica na lata 2024-2035 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Stepnica, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 niniejszej uchwały.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o która mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 7. Traci moc uchwała nr XXX/360/22 Rady Miejskiej w Stepnicy z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stepnica na lata 2023-2035 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | 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 | |
| Wykonanie 2017 | 24 036 420,01 | 21 604 309,45 | 2 604 697,00 | 98 723,20 | 5 033 596,00 | 6 217 971,46 | 7 649 321,79 | 3 801 636,06 | 2 432 110,56 | 200 767,34 | 2 231 018,10 | |
| Wykonanie 2018 | 24 048 901,92 | 22 431 560,74 | 2 893 569,00 | 93 661,53 | 5 136 738,00 | 7 020 132,11 | 7 287 460,10 | 3 939 914,07 | 1 617 341,18 | 74 030,60 | 1 543 310,58 | |
| Wykonanie 2019 | 27 728 165,52 | 24 182 101,26 | 3 180 522,00 | 59 333,04 | 5 353 647,00 | 7 578 649,82 | 8 009 949,40 | 3 863 589,43 | 3 546 064,26 | 64 260,07 | 3 476 383,38 | |
| Wykonanie 2020 | 26 533 302,51 | 24 994 561,44 | 2 839 756,00 | 4 326,17 | 5 631 681,00 | 8 336 328,60 | 8 182 469,67 | 4 148 899,21 | 1 538 741,07 | 60 172,36 | 1 468 138,92 | |
| Wykonanie 2021 | 27 613 556,90 | 26 233 220,23 | 3 276 750,00 | 164 808,45 | 6 480 259,00 | 7 631 147,28 | 8 680 255,50 | 4 166 765,28 | 1 380 336,67 | 189 857,47 | 1 185 210,64 | |
| Wykonanie 2022 | 42 481 391,75 | 30 481 435,53 | 5 798 214,57 | 54 968,57 | 6 118 472,00 | 8 153 558,10 | 10 356 222,29 | 5 012 680,11 | 11 999 956,22 | 595 020,47 | 11 401 660,38 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 35 483 596,18 | 27 056 219,08 | 2 866 450,00 | 92 242,00 | 8 895 236,00 | 3 541 061,54 | 11 661 229,54 | 5 265 162,00 | 8 427 377,10 | 449 105,00 | 7 972 472,10 | |
| Wykonanie 2023 | 33 560 110,75 | 27 708 965,41 | 2 866 450,00 | 92 242,00 | 9 077 091,35 | 3 820 165,98 | 11 853 016,08 | 5 265 162,00 | 5 851 145,34 | 516 348,00 | 5 327 497,34 | |
| 2024 | 41 670 160,00 | 27 430 901,81 | 3 892 507,00 | 188 595,00 | 8 032 828,00 | 2 955 359,81 | 12 361 612,00 | 5 779 245,00 | 14 239 258,19 | 110 000,00 | 14 126 358,19 | |
| 2025 | 36 395 569,00 | 28 555 569,00 | 4 052 100,00 | 196 327,00 | 8 362 174,00 | 3 076 530,00 | 12 868 438,00 | 6 016 194,00 | 7 840 000,00 | 200 000,00 | 7 635 000,00 | |
| 2026 | 31 658 270,00 | 29 440 791,00 | 4 177 715,00 | 202 413,00 | 8 621 401,00 | 3 171 902,00 | 13 267 360,00 | 6 202 696,00 | 2 217 479,00 | 212 175,00 | 2 000 000,00 | |
| 2027 | 32 507 306,00 | 30 176 811,00 | 4 282 158,00 | 207 473,00 | 8 836 936,00 | 3 251 200,00 | 13 599 044,00 | 6 357 763,00 | 2 330 495,00 | 224 874,00 | 2 100 000,00 | |
| 2028 | 33 465 815,00 | 31 021 761,00 | 4 402 058,00 | 213 282,00 | 9 084 370,00 | 3 342 234,00 | 13 979 817,00 | 6 535 780,00 | 2 444 054,00 | 238 102,00 | 2 200 000,00 | |
| 2029 | 34 086 237,00 | 31 828 327,00 | 4 516 512,00 | 218 827,00 | 9 320 564,00 | 3 429 132,00 | 14 343 292,00 | 6 705 710,00 | 2 257 910,00 | 251 620,00 | 2 000 000,00 | |
| 2030 | 34 896 059,00 | 32 624 035,00 | 4 629 425,00 | 224 298,00 | 9 553 578,00 | 3 514 860,00 | 14 701 874,00 | 6 873 353,00 | 2 272 024,00 | 265 390,00 | 2 000 000,00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 2031 | 35 693 643,00 | 33 407 012,00 | 4 740 531,00 | 229 681,00 | 9 782 864,00 | 3 599 217,00 | 15 054 719,00 | 7 038 313,00 | 2 286 631,00 | 279 641,00 | 2 000 000,00 |
| 2032 | 36 477 103,00 | 34 175 374,00 | 4 849 563,00 | 234 964,00 | 10 007 870,00 | 3 681 999,00 | 15 400 978,00 | 7 200 194,00 | 2 301 729,00 | 294 371,00 | 2 000 000,00 |
| 2033 | 37 278 720,00 | 34 961 407,00 | 4 961 103,00 | 240 368,00 | 10 238 051,00 | 3 766 685,00 | 15 755 200,00 | 7 365 798,00 | 2 317 313,00 | 309 575,00 | 2 000 000,00 |
| 2034 | 38 098 896,00 | 35 765 519,00 | 5 075 208,00 | 245 896,00 | 10 473 526,00 | 3 853 319,00 | 16 117 570,00 | 7 535 211,00 | 2 333 377,00 | 325 247,00 | 2 000 000,00 |
| 2035 | 38 938 381,00 | 36 588 126,00 | 5 191 938,00 | 251 552,00 | 10 714 417,00 | 3 941 945,00 | 16 488 274,00 | 7 708 521,00 | 2 350 255,00 | 341 713,00 | 2 000 000,00 |

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------|---------------------------------------|---|--|--------------------------------|---|--|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | 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 |
| 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 | | | |
| Wykonanie 2017 | 23 845 300,77 | 18 158 805,12 | 7 582 234,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 686 495,65 | 5 686 495,65 | 0,00 | |
| Wykonanie 2018 | 23 503 756,92 | 19 617 565,32 | 7 645 843,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 886 191,60 | 3 886 191,60 | 385 196,68 | |
| Wykonanie 2019 | 26 334 636,60 | 21 002 565,89 | 8 169 197,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 332 070,71 | 5 332 070,71 | 454 189,49 | |
| Wykonanie 2020 | 25 208 850,51 | 22 407 767,71 | 8 714 709,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 801 082,80 | 2 801 082,80 | 130 265,59 | |
| Wykonanie 2021 | 26 673 835,04 | 23 453 047,15 | 9 143 950,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 220 787,89 | 3 220 787,89 | 72 000,00 | |
| Wykonanie 2022 | 36 839 698,51 | 25 503 428,25 | 10 174 973,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 336 270,26 | 11 336 270,26 | 292 654,65 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 47 116 741,34 | 27 832 833,88 | 12 150 674,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 283 907,46 | 19 283 907,46 | 160 000,00 | |
| Wykonanie 2023 | 40 628 085,38 | 27 768 520,21 | 12 164 075,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 859 565,17 | 12 859 565,17 | 160 000,00 | |
| 2024 | 55 963 448,00 | 29 775 877,00 | 15 531 333,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 187 571,00 | 26 187 571,00 | 1 530 000,00 | |
| 2025 | 39 573 303,00 | 27 835 646,80 | 14 157 125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 737 656,20 | 10 559 922,20 | 0,00 | |
| 2026 | 35 029 449,00 | 28 245 864,00 | 14 355 325,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 783 585,00 | 5 534 156,00 | 0,00 | |
| 2027 | 35 080 250,00 | 28 598 938,00 | 14 534 767,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 481 312,00 | 6 157 105,00 | 0,00 | |
| 2028 | 33 465 815,00 | 29 332 080,00 | 14 916 305,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 133 735,00 | 4 133 735,00 | 0,00 | |
| 2029 | 34 086 237,00 | 30 076 569,00 | 15 300 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 009 668,00 | 4 009 668,00 | 0,00 | |
| 2030 | 34 896 059,00 | 30 836 133,00 | 15 690 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 059 926,00 | 4 059 926,00 | 0,00 | |
| 2031 | 35 693 643,00 | 31 603 113,00 | 16 078 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 090 530,00 | 4 090 530,00 | 0,00 | |
| 2032 | 36 477 103,00 | 32 385 151,00 | 16 472 834,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 091 952,00 | 4 091 952,00 | 0,00 | |
| 2033 | 37 278 720,00 | 33 186 543,00 | 16 876 418,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 092 177,00 | 4 092 177,00 | 0,00 | |
| 2034 | 38 098 896,00 | 34 007 768,00 | 17 289 890,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 091 128,00 | 4 091 128,00 | 0,00 | |
| 2035 | 38 938 381,00 | 34 840 672,00 | 17 704 847,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 097 709,00 | 4 097 709,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| Wykonanie 2017 | 191 119,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 545 145,00 | 0,00 | 18 666 282,46 | 0,00 | 0,00 | 18 633 994,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 1 393 528,92 | 0,00 | 19 198 183,36 | 0,00 | 0,00 | 19 198 183,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 1 324 452,00 | 0,00 | 20 590 682,28 | 0,00 | 0,00 | 20 590 682,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 939 721,86 | 0,00 | 10 619 584,38 | 0,00 | 0,00 | 10 619 584,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 5 641 693,24 | 0,00 | 22 996 817,96 | 0,00 | 0,00 | 22 996 817,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | -11 633 145,16 | 0,00 | 11 733 145,16 | 0,00 | 0,00 | 11 733 145,16 | 11 633 145,16 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | -7 067 974,63 | 0,00 | 7 167 974,63 | 0,00 | 0,00 | 7 167 974,63 | 7 067 974,63 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | -14 293 288,00 | 0,00 | 14 293 288,00 | 0,00 | 0,00 | 14 293 288,00 | 14 293 288,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | -3 177 734,00 | 0,00 | 3 177 734,00 | 0,00 | 0,00 | 3 177 734,00 | 3 177 734,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | -3 371 179,00 | 0,00 | 3 371 179,00 | 0,00 | 0,00 | 3 371 179,00 | 3 371 179,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | -2 572 944,00 | 0,00 | 2 572 944,00 | 0,00 | 0,00 | 2 572 944,00 | 2 572 944,00 | 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 |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 32 287,71 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 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 |
| 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 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| Wykonanie 2017 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 445 504,33 | 3 445 504,33 |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 813 995,42 | 21 447 990,17 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 179 535,37 | 22 377 718,73 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 20 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 586 793,73 | 23 177 476,01 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 780 173,08 | 13 399 757,46 |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 28 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 978 007,28 | 27 974 825,24 |
| Plan 3 kw. 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | -776 614,80 | 10 956 530,36 |
| Wykonanie 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | -59 554,80 | 7 108 419,83 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 344 975,19 | 11 948 312,81 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 719 922,20 | 3 897 656,20 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 194 927,00 | 4 566 106,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 577 873,00 | 4 150 817,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 689 681,00 | 1 689 681,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 751 758,00 | 1 751 758,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 787 902,00 | 1 787 902,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 803 899,00 | 1 803 899,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 790 223,00 | 1 790 223,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 774 864,00 | 1 774 864,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 757 751,00 | 1 757 751,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 747 454,00 | 1 747 454,00 |

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|---------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2017 | 0,00% | x | 24,53% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 18,37% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 19,70% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | x | 16,34% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | x | 17,02% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | x | 25,53% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00% | -3,09% | -1,18% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | 0,00% | -0,04% | 2,12% | x | x | x | x |
| 2024 | 0,08% | -10,78% | -10,33% | 17,19% | 17,66% | TAK | TAK |
| 2025 | 0,07% | 5,40% | x | 12,21% | 12,68% | TAK | TAK |
| 2026 | 0,06% | 4,55% | x | 9,38% | 9,82% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,06% | 5,86% | x | 7,27% | 7,71% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,06% | 6,10% | x | 5,83% | 6,26% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,05% | 6,17% | x | 4,41% | 4,85% | TAK | TAK |
| 2030 | 0,05% | 6,14% | x | 2,03% | 2,47% | TAK | TAK |
| 2031 | 0,05% | 6,05% | x | 3,35% | 3,35% | TAK | TAK |
| 2032 | 0,05% | 5,87% | x | 5,75% | 5,75% | TAK | TAK |
| 2033 | 0,05% | 5,69% | x | 5,82% | 5,82% | TAK | TAK |
| 2034 | 0,05% | 5,51% | x | 5,98% | 5,98% | TAK | TAK |
| 2035 | 0,05% | 5,35% | x | 5,93% | 5,93% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 780 238,90 | 1 780 238,90 | 1 780 238,90 | 127 568,61 | 127 568,61 | 68 713,66 |
| Wykonanie 2018 | 1 074 988,26 | 1 074 988,26 | 985 792,97 | 1 317 255,58 | 1 317 255,58 | 1 317 255,58 | 1 017 697,96 | 1 017 697,96 | 834 475,13 |
| Wykonanie 2019 | 1 001 894,13 | 1 001 894,13 | 938 623,93 | 3 375 658,38 | 3 375 658,38 | 3 375 658,38 | 1 029 078,99 | 1 029 078,99 | 865 754,97 |
| Wykonanie 2020 | 662 986,21 | 662 986,21 | 593 429,99 | 394 897,92 | 394 897,92 | 359 286,12 | 737 599,99 | 737 599,99 | 651 010,36 |
| Wykonanie 2021 | 11 960,44 | 11 960,44 | 10 503,35 | 908 578,14 | 908 578,14 | 795 369,20 | 207 427,18 | 207 427,18 | 169 283,60 |
| Wykonanie 2022 | 293 536,06 | 293 536,06 | 290 769,75 | 299 497,00 | 299 497,00 | 293 473,75 | 420 211,99 | 420 211,99 | 399 913,30 |
| Plan 3 kw. 2023 | 116 725,00 | 116 725,00 | 116 725,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167 218,00 | 167 218,00 | 167 218,00 |
| Wykonanie 2023 | 116 860,00 | 116 860,00 | 116 860,00 | 176 598,00 | 176 598,00 | 176 598,00 | 167 218,00 | 167 218,00 | 167 218,00 |
| 2024 | 293 250,00 | 293 250,00 | 293 250,00 | 258 856,00 | 258 856,00 | 258 856,00 | 345 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 655 000,00 | 655 000,00 | 655 000,00 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| Wykonanie 2017 | 4 350 164,21 | 4 350 164,21 | 3 064 368,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 1 997 721,70 | 1 997 721,70 | 951 950,38 | 8 054 649,41 | 1 624 646,81 | 6 430 002,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 3 916 907,52 | 3 916 907,52 | 2 843 084,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 1 710 850,53 | 1 710 850,53 | 929 353,20 | 4 406 673,00 | 347 673,00 | 4 059 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 21 345,00 | 21 345,00 | 14 450,00 | 10 326 904,01 | 1 288 204,01 | 9 038 700,00 | 0,00 | 0,00 | 16 476,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 240 000,00 | 240 000,00 | 113 632,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 261 903,67 | 261 903,67 | 166 649,31 | 18 529 400,68 | 1 955 400,68 | 16 574 000,00 | 0,00 | 0,00 | 20 535,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 817 740,67 | 817 740,67 | 455 215,21 | 18 529 400,68 | 1 955 400,68 | 16 574 000,00 | 0,00 | 0,00 | 20 535,00 | 0,00 |
| 2024 | 505 000,00 | 504 915,00 | 245 282,20 | 9 117 500,00 | 395 000,00 | 8 722 500,00 | 0,00 | 0,00 | 20 534,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 272 500,00 | 655 000,00 | 3 617 500,00 | 0,00 | 0,00 | 17 997,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 461,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 462,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 462,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 460,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 460,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 460,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 460,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 460,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 460,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 464,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X | Wydatki zmniejszające dług ^X | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 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 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 13 910 000,00 | 9 117 500,00 | 4 272 500,00 | 0,00 | 0,00 | 13 390 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 200 000,00 | 395 000,00 | 655 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 12 710 000,00 | 8 722 500,00 | 3 617 500,00 | 0,00 | 0,00 | 12 340 000,00 |
| 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: | | | | 1 505 000,00 | 850 000,00 | 655 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 505 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 000 000,00 | 345 000,00 | 655 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.1.1.1 | Projekt NIE-SAMI-DZIELNI | MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STEPNICY | 2024 | 2026 | 1 000 000,00 | 345 000,00 | 655 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 505 000,00 | 505 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 505 000,00 |
| 1.1.2.1 | BUDOWA DROGI W ŻARNOWIE PRZY UL.KOŚCIELNEJ - BUDOWA DROGI W ŻARNOWIE PRZY UL.KOŚCIELNEJ | URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY | 2023 | 2024 | 505 000,00 | 505 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 505 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 12 405 000,00 | 8 267 500,00 | 3 617 500,00 | 0,00 | 0,00 | 11 885 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 200 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.1.1 | Dotacja na utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt | Urząd Miasta i Gminy | 2021 | 2024 | 200 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 12 205 000,00 | 8 217 500,00 | 3 617 500,00 | 0,00 | 0,00 | 11 835 000,00 |
| 1.3.2.1 | BUDOWA INFRASTRUKTURY KULTURALNEJ PRZY AMFITEATRZE W STEPNICY (FC23 PŁ11) | URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY | 2023 | 2025 | 4 450 000,00 | 2 305 000,00 | 2 145 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 450 000,00 |
| 1.3.2.2 | BUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ NA TERENIE STEPNICY (FC22 PŁ10) | URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY | 2023 | 2025 | 2 945 000,00 | 1 472 500,00 | 1 472 500,00 | 0,00 | 0,00 | 2 945 000,00 |
| 1.3.2.3 | BUDOWA KŁADKI ŁĄCZĄCEJ PLAŻĘ W STEPNICY Z KANAŁEM MŁYŃSKIM - BUDOWA KŁADKI ŁĄCZĄCEJ PLAŻĘ W STEPNICY Z KANAŁEM MŁYŃSKIM | Urząd Miasta i Gminy | 2020 | 2024 | 4 810 000,00 | 4 440 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 440 000,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica na lata 2024-2035

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Stepnica za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Stepnica na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, Gmina Stepnica nie planuje spłaty zobowiązań w okresie prognozy. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza minimalny okres obowiązywania WPF (rok budżetowy + trzy kolejne lata). Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Gmina Stepnica nie posiada własnych zobowiązań, jednakże jako członek Celowego Związku Gmin R-XXI posiada zobowiązania związku. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stepnica została przygotowana na lata 2022-2035.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Stepnica wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Stepnica, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2025 | 3,40% | 4,10% | 2,80% |
| 2026 | 3,10% | 3,10% | 2,80% |
| 2027 | 3,00% | 2,50% | 2,50% |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 2,60% |
| 2029 | 2,60% | 2,50% | 2,60% |
| 2030 | 2,50% | 2,50% | 2,60% |
| 2031 | 2,40% | 2,50% | 2,50% |

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2032 | 2,30% | 2,50% | 2,50% |
| 2033 | 2,30% | 2,50% | 2,50% |
| 2034 | 2,30% | 2,50% | 2,50% |
| 2035 | 2,30% | 2,50% | 2,40% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Stepnica.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Stepnica dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Stepnica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Stepnica, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 5 779 245,00 zł, co stanowi 109,76% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 10 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 126 358,19 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035 w łącznej kwocie 27 935 000,00 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Stepnica dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było

zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Stepnica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Stepnica wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 15 531 333,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 3 367 257,06 zł. W latach 2025-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Stepnica nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

W okresie prognozy Gmina Stepnica nie planuje wydatków na obsługę długu.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Stepnica przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica na lata 2024-2035.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -14 293 288,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 14 293 288,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 2. Wynik budżetu Gminy Stepnica

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2024 | 41 670 160,00 | 55 963 448,00 | -14 293 288,00 |
| 2025 | 36 395 569,00 | 39 573 303,00 | -3 177 734,00 |
| 2026 | 31 658 270,00 | 35 029 449,00 | -3 371 179,00 |
| 2027 | 32 507 306,00 | 35 080 250,00 | -2 572 944,00 |
| 2028 | 33 465 815,00 | 33 465 815,00 | 0,00 |
| 2029 | 34 086 237,00 | 34 086 237,00 | 0,00 |
| 2030 | 34 896 059,00 | 34 896 059,00 | 0,00 |
| 2031 | 35 693 643,00 | 35 693 643,00 | 0,00 |
| 2032 | 36 477 103,00 | 36 477 103,00 | 0,00 |
| 2033 | 37 278 720,00 | 37 278 720,00 | 0,00 |
| 2034 | 38 098 896,00 | 38 098 896,00 | 0,00 |
| 2035 | 38 938 381,00 | 38 938 381,00 | 0,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 14 293 288,00 zł. Przychody Gminy Stepnica w 2024 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 14 293 288,00 zł;

6. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy rozchodów nie planuje się.

7. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica na lata 2024-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 0,00 zł. Na koniec 2024 roku nie planuje się zaciągania długu.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -681 527,19 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Stepnica zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 3. Wynik budżetu bieżącego Gminy Stepnica

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2024 | 27 430 901,81 | 29 775 877,00 | -2 344 975,19 | 11 948 312,81 |
| 2025 | 28 555 569,00 | 27 835 646,80 | 719 922,20 | 3 897 656,20 |
| 2026 | 29 440 791,00 | 28 245 864,00 | 1 194 927,00 | 4 566 106,00 |
| 2027 | 30 176 811,00 | 28 598 938,00 | 1 577 873,00 | 4 150 817,00 |
| 2028 | 31 021 761,00 | 29 332 080,00 | 1 689 681,00 | 1 689 681,00 |
| 2029 | 31 828 327,00 | 30 076 569,00 | 1 751 758,00 | 1 751 758,00 |

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2030 | 32 624 035,00 | 30 836 133,00 | 1 787 902,00 | 1 787 902,00 |
| 2031 | 33 407 012,00 | 31 603 113,00 | 1 803 899,00 | 1 803 899,00 |
| 2032 | 34 175 374,00 | 32 385 151,00 | 1 790 223,00 | 1 790 223,00 |
| 2033 | 34 961 407,00 | 33 186 543,00 | 1 774 864,00 | 1 774 864,00 |
| 2034 | 35 765 519,00 | 34 007 768,00 | 1 757 751,00 | 1 757 751,00 |
| 2035 | 36 588 126,00 | 34 840 672,00 | 1 747 454,00 | 1 747 454,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Stepnica przedstawiono 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 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2024 | 0,08% | 17,19% | TAK | 17,66% | TAK |
| 2025 | 0,07% | 13,38% | TAK | 12,77% | TAK |
| 2026 | 0,06% | 10,56% | TAK | 9,91% | TAK |
| 2027 | 0,06% | 8,45% | TAK | 7,80% | TAK |
| 2028 | 0,06% | 7,00% | TAK | 6,36% | TAK |
| 2029 | 0,05% | 5,59% | TAK | 4,94% | TAK |
| 2030 | 0,05% | 3,20% | TAK | 2,56% | TAK |
| 2031 | 0,05% | 4,52% | TAK | 4,52% | TAK |
| 2032 | 0,05% | 5,75% | TAK | 5,75% | TAK |
| 2033 | 0,05% | 5,82% | TAK | 5,82% | TAK |
| 2034 | 0,05% | 5,98% | TAK | 5,98% | TAK |
| 2035 | 0,05% | 5,93% | TAK | 5,93% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Stepnica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Andrzej Wyganowski

Burmistrz Miasta i Gminy Stepnica

Sporządziła: Beata Rogalska