

**UCHWAŁA NR LXIX/594/2023
RADY GMINY SANTOK**

z dnia 20 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2024 - 2043

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Santok na lata 2024 - 2043 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Santok, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2024-2043 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Informacja o relacji kształtowania długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2024 - 2043 oraz limity zobowiązań z nimi związane, zawarta została w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 5. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Santok do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy,

2. Upoważnia się Wójta Gminy Santok do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 6. Traci moc Uchwała nr LIII/469/2022 Rady Gminy Santok z dnia 14.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2023-2043.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Renata Nowosad

Wieloletnia prognoza finansowa 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 nr LXIX/594/2023
z dnia 2023-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	35 237 598,18	32 399 270,27	6 597 711,00	135 030,48	7 190 705,00	10 538 229,64	7 937 594,15	5 381 968,30	2 838 327,91	267 288,72	2 571 039,19	
Wykonanie 2018	37 285 030,71	34 940 987,34	7 582 947,00	140 205,44	7 631 294,00	10 987 113,34	8 599 427,56	5 823 506,77	2 344 043,37	377 342,26	1 966 701,11	
Wykonanie 2019	45 662 494,37	40 636 609,76	8 356 625,00	104 167,20	8 373 489,00	13 245 655,32	10 556 673,24	6 028 262,37	5 025 884,61	169 039,28	4 856 845,33	
Wykonanie 2020	49 992 328,94	42 999 364,61	8 328 426,00	123 332,20	8 967 179,00	15 944 821,08	9 635 606,33	6 488 167,54	6 992 964,33	126 796,43	6 865 930,30	
Wykonanie 2021	53 705 008,50	49 143 053,87	9 422 595,00	189 260,34	11 441 557,00	17 063 726,62	11 025 914,91	6 826 279,68	4 561 954,63	456 104,86	4 105 604,94	
Wykonanie 2022	54 156 369,91	52 166 877,25	11 371 818,57	167 126,71	10 466 234,00	17 525 064,68	12 636 633,29	7 455 797,73	1 989 492,66	63 232,14	1 926 022,92	
Plan 3 kw. 2023	60 512 931,65	48 822 070,60	8 611 328,00	275 401,00	14 143 430,00	10 192 833,34	15 599 078,26	9 150 000,00	11 690 861,05	529 028,00	11 161 833,05	
Wykonanie 2023	61 510 651,50	49 819 790,45	8 611 328,00	275 401,00	14 276 679,05	11 057 304,14	15 599 078,26	9 150 000,00	11 690 861,05	529 028,00	11 161 833,05	
2024	62 876 602,54	48 973 996,68	12 723 582,00	351 881,00	14 833 904,00	5 484 574,68	15 580 055,00	10 250 000,00	13 902 605,86	500 000,00	13 402 605,86	
2025	60 454 547,00	52 647 047,00	13 677 851,00	378 272,00	15 946 447,00	5 895 918,00	16 748 559,00	11 018 750,00	7 807 500,00	650 000,00	7 157 500,00	
2026	56 611 165,00	55 911 165,00	14 525 878,00	401 725,00	16 935 127,00	6 261 465,00	17 786 970,00	11 701 912,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2027	59 686 279,00	58 986 279,00	15 324 801,00	423 820,00	17 866 559,00	6 605 846,00	18 765 253,00	12 345 517,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2028	62 112 551,00	62 112 551,00	16 137 015,00	446 282,00	18 813 487,00	6 955 956,00	19 759 811,00	12 999 829,00	0,00	0,00	0,00	
2029	65 280 291,00	65 280 291,00	16 960 003,00	469 042,00	19 772 975,00	7 310 710,00	20 767 561,00	13 662 820,00	0,00	0,00	0,00	
2030	68 544 306,00	68 544 306,00	17 808 003,00	492 494,00	20 761 624,00	7 676 246,00	21 805 939,00	14 345 961,00	0,00	0,00	0,00	
2031	71 902 977,00	71 902 977,00	18 680 595,00	516 626,00	21 778 944,00	8 052 382,00	22 874 430,00	15 048 913,00	0,00	0,00	0,00	
2032	75 354 320,00	75 354 320,00	19 577 264,00	541 424,00	22 824 333,00	8 438 896,00	23 972 403,00	15 771 261,00	0,00	0,00	0,00	
2033	78 971 327,00	78 971 327,00	20 516 973,00	567 412,00	23 919 901,00	8 843 963,00	25 123 078,00	16 528 282,00	0,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Renata Zdzisława Nowosad

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.08

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	
2034	82 761 951,00	82 761 951,00	21 501 788,00	594 648,00	25 068 056,00	9 268 473,00	26 328 986,00	17 321 640,00	0,00	0,00	0,00	
2035	86 734 525,00	86 734 525,00	22 533 874,00	623 191,00	26 271 323,00	9 713 360,00	27 592 777,00	18 153 079,00	0,00	0,00	0,00	
2036	90 811 048,00	90 811 048,00	23 592 966,00	652 481,00	27 506 075,00	10 169 888,00	28 889 638,00	19 006 274,00	0,00	0,00	0,00	
2037	94 897 545,00	94 897 545,00	24 654 649,00	681 843,00	28 743 848,00	10 627 533,00	30 189 672,00	19 861 556,00	0,00	0,00	0,00	
2038	99 073 037,00	99 073 037,00	25 739 454,00	711 844,00	30 008 577,00	11 095 144,00	31 518 018,00	20 735 464,00	0,00	0,00	0,00	
2039	103 432 250,00	103 432 250,00	26 871 990,00	743 165,00	31 328 954,00	11 583 330,00	32 904 811,00	21 647 824,00	0,00	0,00	0,00	
2040	107 879 837,00	107 879 837,00	28 027 486,00	775 121,00	32 676 099,00	12 081 413,00	34 319 718,00	22 578 680,00	0,00	0,00	0,00	
2041	112 302 910,00	112 302 910,00	29 176 613,00	806 901,00	34 015 819,00	12 576 751,00	35 726 826,00	23 504 406,00	0,00	0,00	0,00	
2042	116 795 027,00	116 795 027,00	30 343 678,00	839 177,00	35 376 452,00	13 079 821,00	37 155 899,00	24 444 582,00	0,00	0,00	0,00	
2043	121 466 828,00	121 466 828,00	31 557 425,00	872 744,00	36 791 510,00	13 603 014,00	38 642 135,00	25 422 365,00	0,00	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.

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				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	37 843 530,88	29 598 497,17	11 774 314,19	0,00	0,00	90 062,99	0,00	0,00	0,00	8 245 033,71	8 245 033,71	932 052,44	
Wykonanie 2018	52 231 649,08	31 933 159,90	13 253 450,89	0,00	0,00	197 338,18	0,00	0,00	0,00	20 298 489,18	20 298 489,18	1 174 802,95	
Wykonanie 2019	47 124 961,70	37 727 021,29	13 988 383,89	0,00	0,00	456 545,59	0,00	0,00	0,00	9 397 940,41	9 397 940,41	307 735,83	
Wykonanie 2020	47 044 270,35	40 200 305,19	14 539 929,85	0,00	0,00	356 869,02	0,00	0,00	0,00	6 843 965,16	6 843 965,16	11 112,30	
Wykonanie 2021	49 757 129,37	44 967 488,66	16 454 955,61	0,00	0,00	260 515,73	0,00	0,00	0,00	4 789 640,71	4 789 640,71	168 590,27	
Wykonanie 2022	62 106 298,99	51 716 279,04	18 603 964,52	0,00	0,00	1 323 612,32	0,00	0,00	0,00	10 390 019,95	7 389 914,46	465 930,98	
Plan 3 kw. 2023	63 037 207,41	48 594 732,27	20 914 764,54	0,00	0,00	1 565 120,00	0,00	0,00	0,00	14 442 475,14	14 442 475,14	1 339 420,00	
Wykonanie 2023	64 034 927,26	49 592 452,12	20 914 764,54	0,00	0,00	1 565 120,00	0,00	0,00	0,00	14 442 475,14	14 442 475,14	1 339 420,00	
2024	70 820 521,46	48 068 956,04	23 673 020,68	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	22 751 565,42	22 751 565,42	4 634 437,61	
2025	58 969 166,88	51 770 087,00	25 351 438,00	0,00	0,00	1 952 937,00	0,00	0,00	0,00	7 199 079,88	7 199 079,88	0,00	
2026	54 609 384,88	54 518 589,00	26 844 638,00	0,00	0,00	1 767 209,00	0,00	0,00	0,00	90 795,88	90 795,88	0,00	
2027	57 684 498,88	57 139 691,00	28 253 981,00	0,00	0,00	1 618 864,00	0,00	0,00	0,00	544 807,88	544 807,88	0,00	
2028	60 110 770,88	59 757 744,00	29 680 807,00	0,00	0,00	1 433 115,00	0,00	0,00	0,00	353 026,88	353 026,88	0,00	
2029	63 278 510,88	62 412 100,00	31 120 326,00	0,00	0,00	1 258 727,00	0,00	0,00	0,00	866 410,88	866 410,88	0,00	
2030	66 542 525,88	65 204 284,00	32 598 541,00	0,00	0,00	1 146 126,00	0,00	0,00	0,00	1 338 241,88	1 338 241,88	0,00	
2031	69 901 196,88	68 070 386,00	34 114 373,00	0,00	0,00	1 033 524,00	0,00	0,00	0,00	1 830 810,88	1 830 810,88	0,00	
2032	73 352 539,88	71 007 962,00	35 666 577,00	0,00	0,00	920 923,00	0,00	0,00	0,00	2 344 577,88	2 344 577,88	0,00	
2033	76 969 546,88	74 084 319,00	37 289 406,00	0,00	0,00	808 320,00	0,00	0,00	0,00	2 885 227,88	2 885 227,88	0,00	
2034	80 760 170,88	77 305 776,00	38 986 074,00	0,00	0,00	695 719,00	0,00	0,00	0,00	3 454 394,88	3 454 394,88	0,00	
2035	84 732 744,88	80 678 932,00	40 759 940,00	0,00	0,00	583 118,00	0,00	0,00	0,00	4 053 812,88	4 053 812,88	0,00	

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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2036	88 809 267,88	84 130 592,00	42 573 757,00	0,00	0,00	470 515,00	0,00	0,00	0,00	4 678 675,88	4 678 675,88	0,00
2037	93 782 950,27	87 595 605,00	44 383 142,00	0,00	0,00	379 974,00	0,00	0,00	0,00	6 187 345,27	6 187 345,27	0,00
2038	97 955 998,44	91 146 439,00	46 225 042,00	0,00	0,00	311 360,00	0,00	0,00	0,00	6 809 559,44	6 809 559,44	0,00
2039	102 807 450,00	94 862 025,00	48 143 381,00	0,00	0,00	257 290,00	0,00	0,00	0,00	7 945 425,00	7 945 425,00	0,00
2040	107 255 037,00	98 654 045,00	50 093 188,00	0,00	0,00	217 818,00	0,00	0,00	0,00	8 600 992,00	8 600 992,00	0,00
2041	111 678 110,00	102 404 369,00	52 021 776,00	0,00	0,00	178 347,00	0,00	0,00	0,00	9 273 741,00	9 273 741,00	0,00
2042	116 170 227,00	106 198 373,00	53 972 593,00	0,00	0,00	138 875,00	0,00	0,00	0,00	9 971 854,00	9 971 854,00	0,00
2043	119 557 128,00	110 126 175,00	55 996 565,00	0,00	0,00	89 446,00	0,00	0,00	0,00	9 430 953,00	9 430 953,00	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)}	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	-2 605 932,70	0,00	3 957 593,71	0,00	0,00	517 593,71	517 593,71	3 440 000,00	2 088 338,99
Wykonanie 2018	-14 946 618,37	0,00	19 221 661,01	18 950 000,00	14 674 957,36	0,00	0,00	271 661,01	271 661,01
Wykonanie 2019	-1 462 467,33	0,00	8 515 042,64	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 215 042,64	1 462 467,33
Wykonanie 2020	2 948 058,59	1 375 000,00	4 877 575,31	3 075 000,00	0,00	492 312,00	0,00	1 310 263,31	0,00
Wykonanie 2021	3 947 879,13	925 000,00	6 450 633,90	0,00	0,00	0,00	0,00	6 450 633,90	0,00
Wykonanie 2022	-7 949 929,08	0,00	9 473 513,03	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	6 473 513,03	4 949 929,08
Plan 3 kw. 2023	-2 524 275,76	0,00	3 813 255,88	3 407 790,00	2 118 809,88	62 586,85	62 586,85	342 879,03	342 879,03
Wykonanie 2023	-2 524 275,76	0,00	3 813 255,88	3 407 790,00	2 118 809,88	62 586,85	62 586,85	342 879,03	342 879,03
2024	-7 943 918,92	0,00	9 276 899,04	9 231 910,00	7 943 918,92	0,00	0,00	44 989,04	0,00
2025	1 485 380,12	1 485 380,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2037	1 114 594,73	1 114 594,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 117 038,56	1 117 038,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	624 800,00	624 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	624 800,00	624 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	624 800,00	624 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	624 800,00	624 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	1 909 700,00	1 909 700,00	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				w tym:	
								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	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	275 000,00	275 000,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	947 245,03	947 245,03	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288 980,12	1 288 980,12	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288 980,12	1 288 980,12	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 332 980,12	1 332 980,12	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 380,12	1 485 380,12	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 780,12	2 001 780,12	0,00	0,00	0,00

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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 594,73	1 114 594,73	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 038,56	1 117 038,56	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	624 800,00	624 800,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	624 800,00	624 800,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	624 800,00	624 800,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	624 800,00	624 800,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 909 700,00	1 909 700,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 360 000,00	0,00	2 800 773,10	6 758 366,81
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	20 260 451,50	10 451,50	3 007 827,44	3 279 488,45
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	20 300 861,00	861,00	2 909 588,47	6 124 631,11
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	22 008 241,00	8 241,00	2 799 059,42	4 601 634,73
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	21 083 054,04	8 054,04	4 175 565,21	10 626 199,11
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 136 645,41	8 890,44	450 598,21	9 924 111,24
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 249 430,75	2 865,90	227 338,33	632 804,21
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 249 430,75	2 865,90	227 338,33	632 804,21
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 145 494,73	0,00	905 040,64	950 029,68
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	28 660 114,61	0,00	876 960,00	876 960,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	26 658 334,49	0,00	1 392 576,00	1 392 576,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 656 554,37	0,00	1 846 588,00	1 846 588,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	22 654 774,25	0,00	2 354 807,00	2 354 807,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	20 652 994,13	0,00	2 868 191,00	2 868 191,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 651 214,01	0,00	3 340 022,00	3 340 022,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 649 433,89	0,00	3 832 591,00	3 832 591,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 647 653,77	0,00	4 346 358,00	4 346 358,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 645 873,65	0,00	4 887 008,00	4 887 008,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 644 093,53	0,00	5 456 175,00	5 456 175,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 642 313,41	0,00	6 055 593,00	6 055 593,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 640 533,29	0,00	6 680 456,00	6 680 456,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 525 938,56	0,00	7 301 940,00	7 301 940,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 408 900,00	0,00	7 926 598,00	7 926 598,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	3 784 100,00	0,00	8 570 225,00	8 570 225,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	3 159 300,00	0,00	9 225 792,00	9 225 792,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	2 534 500,00	0,00	9 898 541,00	9 898 541,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	1 909 700,00	0,00	10 596 654,00	10 596 654,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 340 653,00	11 340 653,00

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	14,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	5,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,28%	5,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,26%	5,63%	x	x	x	x
2024	6,63%	5,65%	6,79%	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2025	7,35%	6,05%	x	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2026	7,59%	6,36%	x	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2027	6,91%	6,62%	x	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2028	6,23%	6,87%	x	6,84%	6,83%	TAK	TAK
2029	5,62%	7,12%	x	5,84%	5,84%	TAK	TAK
2030	5,17%	7,37%	x	6,14%	6,13%	TAK	TAK
2031	4,75%	7,62%	x	6,58%	6,58%	TAK	TAK
2032	4,37%	7,87%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2033	4,01%	8,12%	x	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2034	3,67%	8,37%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2035	3,36%	8,62%	x	7,62%	7,62%	TAK	TAK
2036	3,07%	8,87%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK

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
2037	1,77%	9,12%	x	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2038	1,62%	9,36%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2039	0,96%	9,61%	x	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2040	0,88%	9,86%	x	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2041	0,81%	10,10%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2042	0,74%	10,35%	x	9,36%	9,36%	TAK	TAK
2043	1,85%	10,60%	x	9,61%	9,61%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	106 890,03	106 890,03	94 549,59	2 497 411,88	2 497 411,88	2 497 411,88	105 009,60	105 009,60	90 362,18
Wykonanie 2018	605 474,98	605 474,98	534 026,89	1 321 045,92	1 321 045,92	1 256 117,14	475 813,43	475 813,43	420 233,23
Wykonanie 2019	601 801,60	601 801,60	601 801,60	3 633 091,55	3 633 091,55	3 031 692,52	824 023,96	824 023,96	592 909,88
Wykonanie 2020	431 071,36	431 071,36	409 091,05	5 032 812,29	5 032 812,29	4 936 785,41	338 216,35	338 216,35	294 725,44
Wykonanie 2021	267 803,50	267 803,50	265 621,33	721 395,00	721 395,00	721 395,00	270 893,14	270 893,14	234 327,19
Wykonanie 2022	794 400,60	794 400,60	773 698,31	1 555 005,89	1 555 005,89	1 481 702,00	772 236,33	772 236,33	753 456,04
Plan 3 kw. 2023	195 750,66	195 750,66	195 750,66	846 338,60	846 338,60	807 043,75	55 683,81	55 683,81	47 645,75
Wykonanie 2023	195 750,66	195 750,66	195 750,66	846 338,60	846 338,60	807 043,75	55 683,81	55 683,81	47 645,75
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	5 300 529,70	5 300 529,70	3 414 945,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	10 981 066,38	10 981 066,38	5 074 224,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 430 204,16	5 430 204,16	3 503 162,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 147 550,33	2 147 550,33	1 550 244,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 396 015,09	1 396 015,09	957 987,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	25 338,00	25 338,00	25 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	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	16 969 078,33	668 645,46	16 300 432,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 157 500,00	0,00	7 157 500,00	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
2035	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									
	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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					
					w tym:							
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	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	5 250 000,00	9 590,50	0,00	9 590,50	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 375 000,00	1 258,60	0,00	1 258,60	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	925 000,00	4 993,80	0,00	4 993,80	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	947 245,03	6 258,24	0,00	6 258,24	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	1 288 980,12	6 024,54	0,00	6 024,54	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 288 980,12	6 024,54	0,00	6 024,54	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 332 980,12	2 865,90	0,00	2 865,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 485 380,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 540 780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2037	653 594,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	656 038,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	163 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	163 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	163 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2042	163 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2043	1 546 700,00	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 splaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXIX/594/2023
z dnia 2023-12-20

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)				33 712 853,20	16 969 078,33	7 157 500,00	0,00	0,00	683 850,01
1.a	- wydatki bieżące				1 489 695,39	668 645,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 223 157,81	16 300 432,87	7 157 500,00	0,00	0,00	683 850,01
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				33 712 853,20	16 969 078,33	7 157 500,00	0,00	0,00	683 850,01
1.3.1	- wydatki bieżące				1 489 695,39	668 645,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont uszkodzonej drogi gminnej nr 004675F (ul. Widokowa) w m. Czechów	URZĄD GMINY SANTOK	2023	2024	613 432,70	245 373,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej wraz z naprawą odwodnienia (ul. Sadowa) w m. Wawrów	URZĄD GMINY SANTOK	2023	2024	876 262,69	423 272,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 223 157,81	16 300 432,87	7 157 500,00	0,00	0,00	683 850,01
1.3.2.1	Budowa Ochotniczej Straży Pożarnej w Janczewie w formule zaprojektuj i wybuduj	Urząd Gminy Santok	2022	2024	5 147 600,00	2 252 100,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Termomodernizacja wraz z rozbudową budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Starym Polichnie	URZĄD GMINY SANTOK	2023	2024	1 506 570,69	477 675,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja wraz z rozbudową budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Wawrowie	URZĄD GMINY SANTOK	2023	2024	1 969 850,00	590 955,00	0,00	0,00	0,00	133 850,01
1.3.2.4	Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Gralewie	URZĄD GMINY SANTOK	2023	2024	3 969 137,12	1 557 202,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa wraz rozbudową Przedszkola Gminnego w Wawrowie	URZĄD GMINY SANTOK	2023	2025	5 055 000,00	2 605 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Prace remontowo-konserwatorskie w Kościele pw. św. Józefa Rzemieślnika w Wawrowie	URZĄD GMINY SANTOK	2023	2024	1 000 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Prace remontowo-konserwatorskie w Kościele pw. NMP Królowej Polski w Czechowie	URZĄD GMINY SANTOK	2023	2024	787 500,00	562 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Prace remontowo-konserwatorskie w Kościele Parafialny pw. Narodzenia NMP w Lipkach Wielkich	URZĄD GMINY SANTOK	2023	2024	1 787 500,00	1 262 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa Szkoły Podstawowej w Janczewie – Etap I w formule zaprojektuj i wybuduj	URZĄD GMINY SANTOK	2023	2025	10 500 000,00	6 037 500,00	4 462 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Prace remontowo-konserwacyjne w zabytkowym kościele pw. MB Królowej Polski w Janczewie	URZĄD GMINY SANTOK	2024	2025	500 000,00	255 000,00	245 000,00	0,00	0,00	500 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LXIX/594/2023
Rady Gminy Santok
z dnia 20 grudnia 2023r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2024-2043

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Santok zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2013 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Santok 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 Santok 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, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2043. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Santok została przygotowana na lata 2024-2043.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Santok 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 Santok, 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%
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%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%
2039	1,90%	2,50%	2,30%
2040	1,80%	2,50%	2,30%
2041	1,60%	2,50%	2,30%
2042	1,50%	2,50%	2,20%
2043	1,50%	2,50%	2,20%

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 2025-2043 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 Santok.

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.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Santok 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:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. 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:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Santok oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2043	100,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2043	100,00%	100,00%
subwencja ogólna	2025-2043	100,00%	100,00%
dotacje bieżące	2025-2043	100,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2025-2043	100,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2043	100,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 Santok, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 10 250 000,00 zł, co stanowi 112,02% 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. 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 500 000,00 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, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Santok	335	1,3851	1.060.000 zł	1.150.000 zł
Gralewo	823	4,0966	2.550.000 zł	2.600.000 zł
			Suma	3.750.000 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 402 605,86 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 roku 2025 w kwocie 7 157 500,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. 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. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Santok 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2043	100,00%	100,00%	0,00%
inne	2025-2043	100,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 Santok wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 23 673 020,68 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 758 256,14 zł. W latach 2025-2043 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 Santok nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym,

że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2024-2043.

3. 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 -7 943 918,92 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7 943 918,98 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 5. Wynik budżetu Gminy Santok

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	62 876 602,54	70 820 521,46	-7 943 918,92
2025	60 454 547,00	58 969 166,88	1 485 380,12
2026	56 611 165,00	54 609 384,88	2 001 780,12
2027	59 686 279,00	57 684 498,88	2 001 780,12
2028	62 112 551,00	60 110 770,88	2 001 780,12
2029	65 280 291,00	63 278 510,88	2 001 780,12
2030	68 544 306,00	66 542 525,88	2 001 780,12
2031	71 902 977,00	69 901 196,88	2 001 780,12
2032	75 354 320,00	73 352 539,88	2 001 780,12
2033	78 971 327,00	76 969 546,88	2 001 780,12
2034	82 761 951,00	80 760 170,88	2 001 780,12
2035	86 734 525,00	84 732 744,88	2 001 780,12
2036	90 811 048,00	88 809 267,88	2 001 780,12
2037	94 897 545,00	93 782 950,27	1 114 594,73
2038	99 073 037,00	97 955 998,44	1 117 038,56
2039	103 432 250,00	102 807 450,00	624 800,00
2040	107 879 837,00	107 255 037,00	624 800,00
2041	112 302 910,00	111 678 110,00	624 800,00
2042	116 795 027,00	116 170 227,00	624 800,00
2043	121 466 828,00	119 557 128,00	1 909 700,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 9 276 899,04 zł. Przychody Gminy Santok w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 9 231 910,00 zł;
2. wolne środki – 44 989,04 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Santok obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Santok

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 332 980,12	0,00	1 332 980,12
2025	1 485 380,12	0,00	1 485 380,12
2026	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2027	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2028	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2029	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2030	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2031	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2032	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2033	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2034	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2035	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2036	1 540 780,12	461 000,00	2 001 780,12
2037	653 594,73	461 000,00	1 114 594,73
2038	656 038,56	461 000,00	1 117 038,56
2039	163 800,00	461 000,00	624 800,00
2040	163 800,00	461 000,00	624 800,00
2041	163 800,00	461 000,00	624 800,00
2042	163 800,00	461 000,00	624 800,00
2043	1 546 700,00	363 000,00	1 909 700,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2024-2043, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 22 249 430,75 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 30 145 494,73 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych 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, planowana kwota długu na

koniec 2024 roku wyniesie 68,46%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	30 145 494,73	44 034 411,04	68,46%
2025	28 660 114,61	47 401 129,00	60,46%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Santok zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Santok

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	48 973 996,68	48 068 956,04	905 040,64	950 029,68
2025	52 647 047,00	51 770 087,00	876 960,00	876 960,00
2026	55 911 165,00	54 518 589,00	1 392 576,00	1 392 576,00
2027	58 986 279,00	57 139 691,00	1 846 588,00	1 846 588,00
2028	62 112 551,00	59 757 744,00	2 354 807,00	2 354 807,00
2029	65 280 291,00	62 412 100,00	2 868 191,00	2 868 191,00
2030	68 544 306,00	65 204 284,00	3 340 022,00	3 340 022,00
2031	71 902 977,00	68 070 386,00	3 832 591,00	3 832 591,00
2032	75 354 320,00	71 007 962,00	4 346 358,00	4 346 358,00
2033	78 971 327,00	74 084 319,00	4 887 008,00	4 887 008,00
2034	82 761 951,00	77 305 776,00	5 456 175,00	5 456 175,00
2035	86 734 525,00	80 678 932,00	6 055 593,00	6 055 593,00
2036	90 811 048,00	84 130 592,00	6 680 456,00	6 680 456,00
2037	94 897 545,00	87 595 605,00	7 301 940,00	7 301 940,00
2038	99 073 037,00	91 146 439,00	7 926 598,00	7 926 598,00
2039	103 432 250,00	94 862 025,00	8 570 225,00	8 570 225,00
2040	107 879 837,00	98 654 045,00	9 225 792,00	9 225 792,00
2041	112 302 910,00	102 404 369,00	9 898 541,00	9 898 541,00
2042	116 795 027,00	106 198 373,00	10 596 654,00	10 596 654,00
2043	121 466 828,00	110 126 175,00	11 340 653,00	11 340 653,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. 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 Santok przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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	6,63%	11,50%	TAK	11,50%	TAK
2025	7,35%	10,41%	TAK	10,41%	TAK
2026	7,59%	8,47%	TAK	8,47%	TAK
2027	6,91%	7,51%	TAK	7,51%	TAK
2028	6,23%	6,84%	TAK	6,83%	TAK
2029	5,62%	5,84%	TAK	5,84%	TAK
2030	5,17%	6,14%	TAK	6,13%	TAK
2031	4,75%	6,58%	TAK	6,58%	TAK
2032	4,37%	6,86%	TAK	6,86%	TAK
2033	4,01%	7,12%	TAK	7,12%	TAK
2034	3,67%	7,37%	TAK	7,37%	TAK
2035	3,36%	7,62%	TAK	7,62%	TAK
2036	3,07%	7,87%	TAK	7,87%	TAK
2037	1,77%	8,12%	TAK	8,12%	TAK
2038	1,62%	8,37%	TAK	8,37%	TAK
2039	0,96%	8,62%	TAK	8,62%	TAK
2040	0,88%	8,87%	TAK	8,87%	TAK
2041	0,81%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2042	0,74%	9,36%	TAK	9,36%	TAK
2043	1,85%	9,61%	TAK	9,61%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Santok 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.

