

Burmistrz Drawna wnosi poprawki do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2042, które skutkują zmianą w następujących załącznikach:

Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza jednostki samorządu terytorialnego w tym:

Poz. 10.1 wydatki objęte limitem i 10.1.1 w tym wydatki bieżące: zwiększa się w latach : 2025 – 3 634,00 zł; 2026- 67 845,00 zł; 2027- 76 643,00 zł; 2028- 76 643,00 zł; 2029- 76 643,00 zł; 2030- 76 643,00 zł;

Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF

- 1) Wprowadza się zadanie pod nazwą „Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej” na lata 2026-2030” limit wydatków: 2026- 76 643,00 zł; 2027- 76 643,00 zł; 2028- 76 643,00 zł; 2029- 76 643,00 zł; 2030- 76 643,00 zł;**
- 2) Zwiększa się limit wydatków na 2025 r. w kwocie 3 634,00 zł „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych” oraz zmniejsza się limit w 2026 r. w kwocie 144 497,00 zł**
- 3) Załącznik nr 3 Uzasadnienie wprowadza się zmiany zgodne ze zmianami wprowadzonymi do załącznika nr 1 oraz nr 2 do autopoprawki nr 1 projektu uchwały WPF.**

BURMISTRZ DRAWNA

mgr inż. Wojciech Wiśniowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do autopoprawki nr 1

Lp	1	1.1	z tego:					1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2	z tego:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)						w tym:			Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
													z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)				
Wykonanie 2018	24 671 975,58	22 089 388,88	2 817 530,00	23 449,19	6 505 676,00	7 445 390,14	5 297 343,55	2 444 680,95	2 582 586,70	182 650,00	2 394 023,18							
Wykonanie 2019	25 416 584,01	23 060 170,90	3 168 815,00	35 727,34	6 406 385,00	7 709 742,61	5 739 500,95	2 312 416,38	2 356 413,11	293 786,74	2 056 712,86							
Wykonanie 2020	29 341 286,16	26 044 913,39	3 071 934,00	27 963,04	6 266 506,00	8 920 045,55	7 738 464,80	3 638 417,30	3 296 372,77	574 654,00	2 704 725,59							
Wykonanie 2021	30 506 451,81	25 818 811,82	3 349 462,00	51 530,96	7 145 185,00	8 585 829,99	6 686 803,87	2 465 282,07	4 687 639,99	863 928,00	3 795 106,40							
Wykonanie 2022	35 782 462,45	29 437 171,54	5 717 039,57	41 195,32	5 762 513,00	10 008 874,49	7 907 549,16	3 207 906,93	6 325 290,91	571 941,00	5 746 024,24							
Wykonanie 2023	38 128 063,11	25 672 065,94	2 688 406,00	70 387,00	9 354 765,20	5 917 586,04	7 640 911,10	2 514 515,56	12 458 007,77	932 304,11	11 500 079,26							
Plan 3 kw. 2024	43 865 147,35	28 785 392,14	3 698 178,00	71 166,00	9 083 663,00	6 859 833,14	9 072 552,00	2 654 402,00	15 080 755,21	600 000,00	14 476 755,21							
Wykonanie 2024	44 909 194,87	30 338 439,66	4 117 936,00	71 166,00	9 663 905,00	7 412 880,66	9 072 552,00	2 654 402,00	14 570 755,21	600 000,00	13 966 755,21							
2025	48 530 239,00	32 241 909,00	11 971 663,90	42 221,86	6 022 131,24	5 291 681,03	8 914 190,97	3 140 000,00	16 688 330,00	503 000,00	16 181 330,00							
2026	38 751 368,00	34 498 842,00	12 809 702,00	45 177,00	6 443 680,00	5 662 089,00	9 538 184,00	3 359 800,00	4 252 526,00	0,00	4 252 526,00							
2027	35 568 306,00	35 568 306,00	13 206 803,00	46 577,00	6 643 434,00	5 837 624,00	9 633 868,00	3 463 954,00	0,00	0,00	0,00							
2028	36 564 217,00	36 564 217,00	13 576 593,00	47 881,00	6 829 450,00	6 001 077,00	10 109 216,00	3 560 945,00	0,00	0,00	0,00							
2029	37 588 016,00	37 588 016,00	13 956 738,00	49 222,00	7 020 675,00	6 169 107,00	10 382 274,00	3 660 651,00	0,00	0,00	0,00							
2030	38 527 717,00	38 527 717,00	14 306 656,00	50 453,00	7 196 192,00	6 323 335,00	10 662 081,00	3 752 167,00	0,00	0,00	0,00							
2031	39 490 909,00	39 490 909,00	14 663 297,00	51 714,00	7 376 097,00	6 481 418,00	10 918 383,00	3 845 971,00	0,00	0,00	0,00							

2032	40 478 181,00	40 478 181,00	15 029 879,00	53 007,00	7 560 499,00	6 643 453,00	11 191 343,00	3 942 120,00	0,00	0,00	0,00
2033	41 490 135,00	41 490 135,00	15 405 626,00	54 332,00	7 749 511,00	6 809 539,00	11 471 127,00	4 040 673,00	0,00	0,00	0,00
2034	42 527 388,00	42 527 388,00	15 790 767,00	55 690,00	7 943 249,00	6 979 777,00	11 757 905,00	4 141 690,00	0,00	0,00	0,00
2035	43 590 572,00	43 590 572,00	16 185 536,00	57 082,00	8 141 830,00	7 154 271,00	12 051 853,00	4 245 232,00	0,00	0,00	0,00
2036	44 680 336,00	44 680 336,00	16 590 174,00	58 509,00	8 345 376,00	7 333 128,00	12 353 149,00	4 351 363,00	0,00	0,00	0,00
2037	45 797 344,00	45 797 344,00	17 004 928,00	59 972,00	8 554 010,00	7 516 456,00	12 661 978,00	4 460 147,00	0,00	0,00	0,00
2038	46 942 276,00	46 942 276,00	17 430 051,00	61 471,00	8 767 860,00	7 704 357,00	12 978 527,00	4 571 651,00	0,00	0,00	0,00
2039	48 115 832,00	48 115 832,00	17 865 802,00	63 008,00	8 987 056,00	7 896 976,00	13 302 990,00	4 685 942,00	0,00	0,00	0,00
2040	49 078 149,00	49 078 149,00	18 223 116,00	64 288,00	9 166 797,00	8 064 916,00	13 589 050,00	4 779 661,00	0,00	0,00	0,00
2041	50 059 711,00	50 059 711,00	18 587 580,00	65 553,00	9 350 133,00	8 216 014,00	13 840 431,00	4 875 254,00	0,00	0,00	0,00
2042	51 060 906,00	51 060 906,00	18 959 332,00	66 864,00	9 537 136,00	8 380 334,00	14 117 240,00	4 972 759,00	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. 868, z późn. zm.), zwaney dalej „ustawą”, wliczenia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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 pozycje obejmują 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 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.

Wykazęgnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:			
					gwarancje i poręczenia	wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto			odsetki i dyskonto		pozostałe odsetki i dyskonto	Inwestycje i zakupy	w tym:	
								wyłączenia	wyłączenia z limitu	z limitu	z limitu					z limitu
Wp	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 2018	25 761 442,71	20 674 333,15	7 668 540,46	0,00	0,00	166 165,52	0,00	0,00	0,00	5 087 109,56	4 681 109,56	200 000,00				
Wykonanie 2019	26 549 624,89	22 295 061,77	8 242 962,57	0,00	0,00	172 236,24	0,00	0,00	0,00	4 254 563,12	4 008 563,12	234 695,00				
Wykonanie 2020	27 147 936,08	24 226 835,97	8 702 109,89	0,00	0,00	114 305,48	0,00	0,00	0,00	2 921 100,11	2 871 100,11	0,00				
Wykonanie 2021	30 392 624,76	24 642 406,24	9 326 056,53	0,00	0,00	79 117,81	0,00	0,00	0,00	5 750 218,52	5 700 218,52	0,00				
Wykonanie 2022	36 470 478,13	28 526 889,75	9 970 278,42	0,00	0,00	361 061,89	20 000,00	8 922,00	0,00	7 943 608,38	7 893 608,38	768 917,00				
Wykonanie 2023	38 936 272,33	26 462 225,02	10 543 642,98	0,00	0,00	501 922,80	0,00	32 222,00	0,00	13 474 047,31	10 397 047,31	236 450,00				
Wykonanie 2024	49 096 564,25	31 333 003,30	13 453 399,90	0,00	0,00	480 000,00	0,00	41 788,00	0,00	17 763 560,95	17 385 561,95	0,00				
Wykonanie 2024	49 139 611,77	31 886 050,82	13 483 328,32	0,00	0,00	480 000,00	0,00	41 788,00	0,00	17 253 560,95	16 875 561,95	0,00				
2025	50 487 925,00	32 221 824,00	14 293 310,50	0,00	0,00	480 000,00	0,00	25 878,00	0,00	18 266 101,00	18 266 101,00	0,00				
2026	38 088 693,00	33 096 909,00	14 650 750,00	0,00	0,00	527 194,00	0,00	20 256,00	0,00	4 971 784,00	4 971 784,00	0,00				
2027	34 889 006,00	33 979 525,00	15 355 676,00	0,00	0,00	444 191,00	0,00	6 420,00	0,00	9 09 481,00	9 09 481,00	0,00				
2028	35 934 917,00	34 850 623,00	15 847 058,00	0,00	0,00	369 416,00	0,00	485,00	0,00	1 084 294,00	1 084 294,00	0,00				
2029	36 871 633,00	35 651 756,00	16 251 158,00	0,00	0,00	300 595,00	0,00	0,00	0,00	1 219 877,00	1 219 877,00	0,00				
2030	37 708 417,00	36 478 286,00	16 665 663,00	0,00	0,00	235 220,00	0,00	0,00	0,00	1 230 131,00	1 230 131,00	0,00				
2031	38 611 609,00	37 337 046,00	17 086 368,00	0,00	0,00	183 737,00	0,00	0,00	0,00	1 274 563,00	1 274 563,00	0,00				
2032	39 578 881,00	38 236 003,00	17 513 527,00	0,00	0,00	153 861,00	0,00	0,00	0,00	1 342 878,00	1 342 878,00	0,00				
2033	40 590 835,00	39 157 831,00	17 951 356,00	0,00	0,00	123 636,00	0,00	0,00	0,00	1 433 004,00	1 433 004,00	0,00				
2034	41 969 146,00	40 104 941,00	18 395 661,00	0,00	0,00	99 379,00	0,00	0,00	0,00	1 864 205,00	1 864 205,00	0,00				
2035	43 092 272,00	41 083 242,00	18 860 954,00	0,00	0,00	82 139,00	0,00	0,00	0,00	2 009 030,00	2 009 030,00	0,00				
2036	44 182 036,00	42 082 664,00	19 312 802,00	0,00	0,00	65 949,00	0,00	0,00	0,00	2 099 382,00	2 099 382,00	0,00				

2037	45 299 044,00	43 107 225,00	19 785 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 758,00	0,00	0,00	0,00	2 191 819,00	2 191 819,00	0,00
2038	46 643 976,00	44 156 133,00	20 265 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 068,00	0,00	0,00	0,00	2 487 843,00	2 487 843,00	0,00
2039	47 816 621,00	45 229 637,00	20 752 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 861,00	0,00	0,00	0,00	2 586 984,00	2 586 984,00	0,00
2040	48 878 149,00	46 128 186,00	21 167 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 375,00	0,00	0,00	0,00	2 751 963,00	2 751 963,00	0,00
2041	49 859 711,00	47 042 552,00	21 590 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 625,00	0,00	0,00	0,00	2 817 159,00	2 817 159,00	0,00
2042	50 680 906,00	47 974 361,00	22 022 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 875,00	0,00	0,00	0,00	2 686 545,00	2 686 545,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
Wykonanie 2018	-1 089 467,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 133 040,88	0,00	2 914 362,70	0,00	0,00	0,00	2 864 362,70	1 133 040,88		
Wykonanie 2020	2 193 350,08	455 000,00	1 506 321,82	0,00	0,00	517 756,00	0,00	938 565,82	0,00	
Wykonanie 2021	113 827,05	113 827,05	4 625 456,90	1 430 787,00	0,00	757 408,17	0,00	2 437 263,73	0,00	
Wykonanie 2022	-708 015,68	0,00	6 108 265,95	1 800 000,00	0,00	1 329 164,16	529 164,16	2 979 121,79	178 851,52	
Wykonanie 2023	-808 209,22	0,00	5 641 019,27	1 377 111,00	808 209,22	870 077,61	0,00	3 264 830,66	0,00	
Plan 3 kw. 2024	-5 230 416,90	0,00	5 811 416,90	2 237 083,00	1 656 083,00	946 943,80	946 943,80	2 477 390,10	2 477 390,10	
Wykonanie 2024	-4 230 416,90	0,00	5 811 416,90	2 237 083,00	946 943,80	946 943,80	946 943,80	2 477 390,10	896 390,10	
2025	-1 557 686,00	0,00	6 095 999,00	4 558 163,00	650 000,00	907 686,00	907 686,00	630 150,00	0,00	
2026	682 675,00	682 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	679 300,00	679 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	629 300,00	629 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	716 383,00	716 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	819 300,00	819 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	879 300,00	879 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	899 300,00	899 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	899 300,00	899 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	588 242,00	588 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	498 300,00	498 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	498 300,00	498 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2037	498 300,00	498 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	298 300,00	298 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	299 211,00	299 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	400 000,00	400 000,00	0,00	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:			z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zarządzaniem długiem x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	50 000,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	50 000,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	431 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 362,00	1 265 362,00	1 265 362,00	0,00	
Wykonanie 2023	129 000,00	0,00	0,00	0,00	853 900,00	143 900,00	0,00	143 900,00	
Plan 3 kw. 2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	581 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
Wykonanie 2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	581 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 538 313,00	4 108 163,00	3 908 163,00	200 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	682 675,00	252 525,00	0,00	252 525,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	679 300,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	629 300,00	20 000,00	0,00	20 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	716 383,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	819 300,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	879 300,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	899 300,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	899 300,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	558 242,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	498 300,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	498 300,00	0,00	0,00	0,00	

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:									
Lp	licznik Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					6	W tym:	Różnica zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	z tego:				5.1.14			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	
	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	6.1	7.1	7.2
Wykazanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 415 055,73	1 415 055,73
Wykazanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	765 109,13	3 629 471,83
Wykazanie 2020	X	X	X	X	0,00	50 000,00	0,00	1 818 077,42	3 274 399,24
Wykazanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 176 405,58	4 371 077,48
Wykazanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	172 859,24	910 301,79	5 218 587,74
Wykazanie 2023	X	X	X	X	0,00	279 000,00	0,00	209 830,32	4 473 738,59
Plan 3 kw. 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	-2 547 611,16	1 026 722,74
Wykazanie 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	-1 547 611,16	2 026 722,74
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 085,00	1 557 921,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 401 933,00	1 401 933,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 588 781,00	1 588 781,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 713 594,00	1 713 594,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 936 260,00	1 936 260,00
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 049 431,00	2 049 431,00
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 153 863,00	2 153 863,00
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 242 178,00	2 242 178,00
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 332 304,00	2 332 304,00
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 422 447,00	2 422 447,00
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 507 330,00	2 507 330,00
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 597 682,00	2 597 682,00

2037	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 397 511,00	0,00	2 690 119,00	2 690 119,00
2038	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 099 211,00	0,00	2 786 143,00	2 786 143,00
2039	x	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 886 195,00	2 886 195,00
2040	x	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 951 963,00	2 951 963,00
2041	x	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	3 017 159,00	3 017 159,00
2042	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 086 545,00	3 086 545,00

b) 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 dołączonych do wniostki prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	8.1	8.2				
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-9,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-4,66%	x	x	x	x
2025	3,28%	2,43%	8,61%	9,27%	TAK	TAK
2026	3,25%	6,69%	4,20%	4,88%	TAK	TAK
2027	3,08%	6,84%	4,10%	4,78%	TAK	TAK
2028	3,20%	6,82%	3,48%	4,16%	TAK	TAK
2029	3,24%	7,12%	3,41%	4,09%	TAK	TAK
2030	3,27%	7,09%	3,49%	4,17%	TAK	TAK
2031	3,22%	7,08%	3,94%	4,62%	TAK	TAK
2032	3,11%	7,08%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2033	2,95%	7,08%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2034	1,85%	7,09%	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2035	1,59%	7,11%	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2036	1,51%	7,13%	7,09%	7,09%	TAK	TAK

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 jednorodny) 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 współwzornego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie poprzedzającego rok budżetowy x

2037	1,43%	7,16%	x	7,09%	7,09%	TAK	TAK
2038	0,85%	7,20%	x	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2039	0,81%	7,25%	x	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2040	0,54%	7,25%	x	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2041	0,51%	7,25%	x	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2042	0,95%	7,25%	x	7,19%	7,19%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
			w ym:		w ym:		w ym:		w ym:		w ym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x											
	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x											
	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
	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											
	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x											
	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane środkami okrestionymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
91		911	911.1	911.11	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1		
Wykonanie 2018	335 639,78	335 639,78	335 639,78	126 391,80	126 391,80	126 391,80	126 391,80	396 363,30	396 363,30	396 363,30	396 363,30	396 363,10
Wykonanie 2019	37 840,90	37 840,90	37 840,90	1 381 790,03	1 381 790,03	1 284 579,58	234 119,59	234 119,59	234 119,59	234 119,59	234 119,59	160 057,58
Wykonanie 2020	201 258,24	201 258,24	187 493,31	757 372,13	757 372,13	724 254,04	152 647,73	152 647,73	152 647,73	152 647,73	137 493,35	
Wykonanie 2021	9 833,25	9 833,25	8 280,78	1 362 788,85	1 362 788,85	1 362 788,85	11 133,99	11 133,99	11 133,99	11 133,99	8 280,78	
Wykonanie 2022	582 156,70	582 156,70	579 494,18	1 443 058,39	1 443 058,39	1 443 058,39	587 500,08	587 500,08	587 500,08	587 500,08	582 176,12	
Wykonanie 2023	-385,34	-385,34	-385,34	984 081,50	984 081,50	984 081,50	65 984,70	65 984,70	65 984,70	65 984,70	65 984,70	
Plan 3 kw. 2024	272 954,00	272 954,00	223 822,00	1 812 012,45	1 812 012,45	1 796 532,45	272 954,00	272 954,00	272 954,00	272 954,00	223 822,28	
Wykonanie 2024	272 954,00	272 954,00	223 822,00	1 812 012,45	1 812 012,45	1 796 532,45	272 954,00	272 954,00	272 954,00	272 954,00	223 822,28	
2025	364 987,03	364 987,03	335 238,30	5 017 782,00	5 017 782,00	5 002 302,00	518 609,00	518 609,00	518 609,00	518 609,00	423 541,28	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wykonanych kategoriach finansowych											
	w tym:		z tego:			Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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 likwidacji i przekształcaniach samorządowych osobach prawnych
	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:							
Wykonanie 2018	272 485,38	272 485,38	133 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 203 165,65	2 203 165,65	1 473 154,72	6 190 778,00	2 032 729,00	4 158 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	802 897,20	802 897,20	563 849,78	4 619 930,00	1 734 230,00	2 885 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 804 007,94	2 804 007,94	2 285 720,24	7 232 576,00	1 785 996,00	5 446 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	889 709,97	889 709,97	797 655,35	10 397 744,05	1 892 352,05	8 505 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 457 315,64	1 457 315,64	956 616,01	17 050 905,10	3 567 294,70	13 483 610,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 215 345,45	2 215 345,45	1 611 130,30	17 650 392,67	2 736 337,57	14 914 055,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 215 345,45	2 215 345,45	1 611 130,30	17 650 392,67	2 736 337,57	14 914 055,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 096 068,00	5 096 068,00	4 915 302,00	19 206 228,00	3 718 377,00	15 487 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 823 672,00	2 486 146,00	4 337 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	76 643,00	76 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	76 643,00	76 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	76 643,00	76 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	76 643,00	76 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wykazanie	Wyszczególnienie	w tym:											
			10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	zobowiązań zadaniowych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:	w tym:						
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wyrażonych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x			dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emisjowanych lub zaciągniętych do równowartości: kwoty ubrytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
Wykazanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykazanie 2019	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 422 942,00	x	0,00	0,00
Wykazanie 2020	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	35 581,25
Wykazanie 2021	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykazanie 2022	1 255 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykazanie 2023	574 900,00	172 859,24	172 859,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	581 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykazanie 2024	581 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	630 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	682 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	679 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	629 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	716 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	769 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	829 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	849 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	849 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	508 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	448 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	448 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2037	448 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	248 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	249 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużenie oraz planuje się zaciągnięcie oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania długie, 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 autopoprawka ne 1

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 848 005,00	19 206 228,00	6 823 672,00	76 643,00	76 643,00	76 643,00
1.a	- wydatki bieżące				7 699 181,00	3 718 377,00	2 486 146,00	76 643,00	76 643,00	76 643,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 148 824,00	15 487 851,00	4 337 526,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				5 045 655,00	4 153 818,00	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				5 045 655,00	4 153 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Drawno etap V - budowa kanalizacji sanitarnej w Konotopiu	Urząd Miejski w Drawnie	2023	2025	4 800 000,00	3 906 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przygotowanie i wykonanie Planu Ogólnego dla Gminy Drawno - KPO	Urząd Miejski w Drawnie	2024	2025	245 655,00	245 655,00	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				26 802 350,00	15 052 410,00	6 823 672,00	76 643,00	76 643,00	76 643,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 699 181,00	3 718 377,00	2 486 146,00	76 643,00	76 643,00	76 643,00
1.3.1.1	Obsługa prawna	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2026	269 992,00	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych	Urząd Miejski w Drawnie	2024	2025	110 968,00	82 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie nieruchomości zamieszkalych i niezamieszkalych na terenie gminy Drawno	Urząd Miejski w Drawnie	2024	2026	4 611 006,00	2 305 503,00	2 305 503,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Utrzymanie zieleni oraz utrzymanie czystości w mieście Drawno	Urząd Miejski w Drawnie	2024	2025	831 000,00	426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Drawnie	2022	2025	169 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dowóz dzieci do szkół	Urząd Miejski w Drawnie	2024	2025	1 300 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Program polityki zdrowotnej w zakresie szczepień profilaktycznych przeciwko grypie osób powyżej 65 roku	Urząd Miejski w Drawnie	2024	2025	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej	Urząd Miejski w Drawnie	2026	2030	383 215,00	0,00	76 643,00	76 643,00	76 643,00	76 643,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 103 169,00	11 334 033,00	4 337 526,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa budynku komunalnego w Świeciechowie	Urząd Miejski w Drawnie	2021	2025	4 081 795,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Drawno Etap II (Modernizacja obiektów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania sieci kanalizacyjnej tj. głównej oczyszczalni ścieków w miejscowości Drawno przepompowni na ul. Kolejowej)	Urząd Miejski w Drawnie	2022	2025	2 397 922,00	1 135 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) w Gminie Drawnie	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2025	2 791 700,00	1 396 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	76 643,00	26 336 472,00
1.a	76 643,00	6 511 095,00
1.b	0,00	19 825 377,00
1.1	0,00	4 153 818,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	4 153 818,00
1.1.2.1	0,00	3 908 163,00
1.1.2.2	0,00	245 655,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	76 643,00	22 182 654,00
1.3.1	76 643,00	6 511 095,00
1.3.1.1	0,00	208 000,00
1.3.1.2	0,00	62 874,00
1.3.1.4	0,00	4 611 006,00
1.3.1.5	0,00	426 000,00
1.3.1.6	0,00	90 000,00
1.3.1.8	0,00	700 000,00
1.3.1.9	0,00	10 000,00
1.3.1.10	76 643,00	383 215,00
1.3.2	0,00	15 671 559,00
1.3.2.7	0,00	4 000 000,00
1.3.2.12	0,00	1 135 246,00
1.3.2.14	0,00	1 396 061,00

załącznik nr 3 autopoprawka nr 1

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno na lata 2025-2042

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 Drawno 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. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Drawno za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Drawno na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2042. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Drawno została przygotowana na lata 2025-2042.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Drawno 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 Drawno, 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 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%
2041	1,00%	2,50%	2,00%
2042	0,80%	2,50%	2,00%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

dla lat 2026-2042 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 Drawno.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 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 Drawno 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.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Drawno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 7,00% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
subwencja ogólna	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dotacje bieżące	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
pozostałe, w tym:	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Drawno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 3 140 000,00 zł, co stanowi 118,29% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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 2025 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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 503 000,00 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 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

L.p.	Nr działki	Powierzchnia działki w ha	Położenie
1	810	0,0976	Drawno
2	811	0,9770	Drawno
3	812	0,0978	Drawno
4	813	0,1005	Drawno
5	814	0,0858	Drawno
6	815	0,0999	Drawno
7	816	0,1009	Drawno
8	817	0,1036	Drawno

Źródło: Opracowanie własne

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 181 330,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje planowane na rok 2025 opisane zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu Gminy Drawno na 2025 rok.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 4 252 526,00 zł w ramach realizacji zadania Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Drawno - etap IV (kanalizacja sanitarna i sieć wod. ul. Choszczeńska, ujęcia wody na terenie Gminy -Chomętowo Drawno i SUW Dominikowo)..

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Drawno 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:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Drawno 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.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna	Dynamika realnego
------------------	------	---------------------	------------------------	-------------------

			inflacji (CPI)	wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2039	0,00%	75,00%	25,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%	0,00%
inne	2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2039	0,00%	100,00%	0,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Drawno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 14 293 310,50 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 809 982,18 zł. W latach 2026-2042 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 Drawno 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. 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 wskaźnik inflacji, 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 Drawno na lata 2025-2042.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 557 686,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 650 000,00 zł;

nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 907 686,00 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.

Wynik budżetu Gminy Drawno

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	48 930 239,00	50 487 925,00	-1 557 686,00
2026	38 751 368,00	38 068 693,00	682 675,00
2027	35 568 306,00	34 889 006,00	679 300,00
2028	36 564 217,00	35 934 917,00	629 300,00
2029	37 588 016,00	36 871 633,00	716 383,00
2030	38 527 717,00	37 708 417,00	819 300,00
2031	39 490 909,00	38 611 609,00	879 300,00
2032	40 478 181,00	39 578 881,00	899 300,00
2033	41 490 135,00	40 590 835,00	899 300,00
2034	42 527 388,00	41 969 146,00	558 242,00
2035	43 590 572,00	43 092 272,00	498 300,00
2036	44 680 336,00	44 182 036,00	498 300,00
2037	45 797 344,00	45 299 044,00	498 300,00
2038	46 942 276,00	46 643 976,00	298 300,00
2039	48 115 832,00	47 816 621,00	299 211,00
2040	49 078 149,00	48 878 149,00	200 000,00
2041	50 059 711,00	49 859 711,00	200 000,00
2042	51 060 906,00	50 660 906,00	400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 095 999,00 zł. Przychody Gminy Drawno w 2025 r. obejmują:

kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 558 163,00 zł;

nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 907 686,00 zł;

wolne środki – 630 150,00 zł;

5. Rozchody

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

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

Spłatę rozchodów w kwocie 630 150,00 zł planuje się pokryć z kwoty wolnych środków.

Splata pożyczki na wyprzedające finansowanie 3 908 163,00 zł.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2042. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Drawno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	630 150,00	3 908 163,00	4 538 313,00
2026	682 675,00	0,00	682 675,00
2027	679 300,00	0,00	679 300,00
2028	629 300,00	0,00	629 300,00
2029	716 383,00	0,00	716 383,00
2030	769 300,00	50 000,00	819 300,00
2031	829 300,00	50 000,00	879 300,00
2032	849 300,00	50 000,00	899 300,00
2033	849 300,00	50 000,00	899 300,00
2034	508 242,00	50 000,00	558 242,00
2035	448 300,00	50 000,00	498 300,00
2036	448 300,00	50 000,00	498 300,00
2037	448 300,00	50 000,00	498 300,00
2038	248 300,00	50 000,00	298 300,00
2039	249 211,00	50 000,00	299 211,00
2040	150 000,00	50 000,00	200 000,00
2041	150 000,00	50 000,00	200 000,00
2042	350 000,00	50 000,00	400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Drawno planuje wyłączenia z limitu splat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Drawno

Rok	Prefinansowanie* [zł]	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	3 908 163,00	200 000,00
2026	0,00	252 525,00
2027	0,00	200 000,00
2028	0,00	20 000,00

*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli splata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno na lata 2025-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 9 635 661,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 655 511,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 34,38%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	9 655 511,00	28 087 377,97	34,38%
2026	8 972 836,00	28 836 743,00	31,12%
2027	8 293 536,00	29 730 682,00	27,90%
2028	7 664 236,00	30 563 140,00	25,08%
2029	6 947 853,00	31 418 909,00	22,11%

*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Drawno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Drawno

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	32 241 909,00	32 221 824,00	20 085,00	1 557 921,00
2026	34 498 842,00	33 096 909,00	1 401 933,00	1 401 933,00
2027	35 568 306,00	33 979 525,00	1 588 781,00	1 588 781,00
2028	36 564 217,00	34 850 623,00	1 713 594,00	1 713 594,00
2029	37 588 016,00	35 651 756,00	1 936 260,00	1 936 260,00
2030	38 527 717,00	36 478 286,00	2 049 431,00	2 049 431,00
2031	39 490 909,00	37 337 046,00	2 153 863,00	2 153 863,00
2032	40 478 181,00	38 236 003,00	2 242 178,00	2 242 178,00
2033	41 490 135,00	39 157 831,00	2 332 304,00	2 332 304,00
2034	42 527 388,00	40 104 941,00	2 422 447,00	2 422 447,00
2035	43 590 572,00	41 083 242,00	2 507 330,00	2 507 330,00
2036	44 680 336,00	42 082 654,00	2 597 682,00	2 597 682,00
2037	45 797 344,00	43 107 225,00	2 690 119,00	2 690 119,00
2038	46 942 276,00	44 156 133,00	2 786 143,00	2 786 143,00
2039	48 115 832,00	45 229 637,00	2 886 195,00	2 886 195,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2040	49 078 149,00	46 126 186,00	2 951 963,00	2 951 963,00
2041	50 059 711,00	47 042 552,00	3 017 159,00	3 017 159,00
2042	51 060 906,00	47 974 361,00	3 086 545,00	3 086 545,00

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 Drawno przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz.1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,28%	8,61%	TAK	9,27%	TAK
2026	3,25%	6,76%	TAK	7,45%	TAK
2027	3,08%	6,39%	TAK	7,07%	TAK
2028	3,20%	5,29%	TAK	5,97%	TAK
2029	3,24%	4,50%	TAK	5,19%	TAK
2030	3,27%	4,16%	TAK	4,84%	TAK
2031	3,22%	3,94%	TAK	4,62%	TAK
2032	3,11%	6,30%	TAK	6,30%	TAK
2033	2,95%	6,96%	TAK	6,96%	TAK
2034	1,85%	7,02%	TAK	7,02%	TAK
2035	1,59%	7,05%	TAK	7,05%	TAK
2036	1,51%	7,09%	TAK	7,09%	TAK
2037	1,43%	7,09%	TAK	7,09%	TAK
2038	0,85%	7,10%	TAK	7,10%	TAK
2039	0,81%	7,12%	TAK	7,12%	TAK
2040	0,54%	7,15%	TAK	7,15%	TAK
2041	0,51%	7,17%	TAK	7,17%	TAK
2042	0,95%	7,19%	TAK	7,19%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Drawno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje

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

