

**UCHWAŁA NR LXXVI/471/2023
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO**

z dnia 19 grudnia 2023r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2024- 2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łowickiego na lata 2024 – 2036 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, informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2024– 2036 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie: programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz umowami o partnerstwie publiczno – prywatnym zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

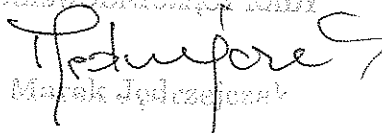
§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.
3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc uchwała Nr LXI/394/2023 Rady Powiatu Łowickiego z dnia 25 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2023- 2036 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łowickiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICĄCY RADY

Marek Jędrzejewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 - 2036

Lp.	Wyszczególnienie	2021					2022					2023					2024					2025					2026														
1	Dochoły ogółem	110 093 722,27					116 758 357,42					133 747 050,01					133 747 050,01					125 438 477,46					112 406 837,37					110 094 636,48									
1.1	Dochoły bieżące, w tym:																																								
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	96 840 616,69					107 086 650,42					114 566 308,54					114 566 308,54					113 503 570,70					110 918 683,29					110 094 636,48									
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	19 896 560,00					23 179 529,20					16 483 602,00					16 483 602,00					22 650 252,00					23 309 159,56					24 008 434,35									
1.1.3	z subwencji ogólnej	600 624,66					544 905,00					794 404,00					794 404,00					895 580,00					1 000 000,00					1 030 000,00									
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	49 459 125,00					47 989 941,00					58 890 476,00					58 890 476,00					64 593 363,00					60 847 960,65					59 037 023,42									
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:																																								
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 347 325,92					9 982 197,62					12 732 768,47					12 732 768,47					11 352 415,60					12 485 746,59					12 610 604,06									
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:																																								
1.2.1	ze sprzedaży majątku	13 253 105,58					9 671 707,00					19 180 741,47					19 180 741,47					11 934 956,76					1 488 154,98					0,00									
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	460 000,00					210 362,20					1 050 000,00					1 050 000,00					800 000,00					500 000,00					0,00									
2	Wydatki ogółem	127 215 025,77					127 215 025,77					146 613 540,79					146 613 540,79					128 430 205,70					108 365 563,81					105 631 926,48									
2.1	Wydatki bieżące, w tym:																																								
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	93 216 283,34					104 027 111,80					116 498 404,87					116 498 404,87					111 204 103,86					101 508 619,73					102 389 656,48									
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:																																								
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00									
2.1.2.2	wydatki na obsługę długu, w tym:																																								
2.1.2.3	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 oznaczeniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	195 043,23					1 533 413,19					2 000 000,00					2 000 000,00					1 700 000,00					1 500 000,00					1 200 000,00									
2.1.3	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 oznaczeniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00									
2.1.3.1	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 oznaczeniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00									
2.1.3.2	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 oznaczeniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00									
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00									
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:																																								
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:																																								
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	11 234 763,89					23 187 913,97					30 115 135,92					30 115 135,92					17 226 099,84					6 856 944,08					3 242 290,00									
2.2.1.2	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	966 631,02					2 247 322,13					478 080,00					478 080,00					428 000,00					679 654,08					0,00									
3	Wynik budżetu	5 642 675,04					-10 456 668,35					-12 866 490,78					-12 866 490,78					-2 991 726,24					4 041 273,56					4 462 710,00									
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00									
4	Przechoły budżetu	16 584 319,27					23 940 266,17					17 764 763,90					17 764 763,90					7 300 000,00					200 000,00					0,00									
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:																																								
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00					5 000 000,00					9 100 000,00					9 100 000,00					6 900 000,00					0,00					0,00									
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:																																								
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	7 063 832,59					15 488 444,51					7 834 182,02					7 834 182,02					4 280 000,00					679 654,08					0,00									
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:																																								
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 981 936,88					3 400 486,88					680 581,88					680 581,88					0,00					0,00					0,00									
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:																																								
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00					50 000,00					130 000,00					130 000,00					400 000,00					200 000,00					0,00									
4.5	Inne przechoły niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:																																								
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00					1 334,98					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00									
5	Rozchoły budżetu	3 338 063,12					4 669 418,12					4 898 273,12					4 898 273,12					4 308 273,76					4 241 273,56					4 462 710,00									
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:																																								
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustasawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00					1 000 000,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00									
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00									

Lp.	Wyszczególnienie	2021			2022			2023			2024	2025	2026
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy,	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	inne rozbieżności niezwiązane ze spłatą długu	200 000,00	350 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	
6	Kwota długu, w tym:	29 713 803,56	30 394 385,44	34 846 112,32	34 846 112,32	34 846 112,32	34 846 112,32	34 846 112,32	37 437 838,56	33 196 865,00	28 733 855,00	28 733 855,00	
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy.												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 624 333,33	3 059 538,62	-1 932 096,33	-1 932 096,33	-1 932 096,33	-1 932 096,33	-1 932 096,33	2 259 416,84	9 410 063,56	7 705 000,00	7 705 000,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	13 670 102,63	21 908 469,81	6 732 667,57	6 732 667,57	6 732 667,57	6 732 667,57	6 732 667,57	2 699 416,84	9 610 063,56	7 705 000,00	7 705 000,00	
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
8.1	Relacja określona po lewej stronie wzoru, 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	X	X	X	X	X	X	6,04%	5,88%	5,86%	5,86%	
8.1_VROD_2020	8.1_VROD_2020	X	X	X	X	X	X	X	6,04%	5,88%	5,86%	5,86%	
8.1_VROD_2026	8.1_VROD_2026	X	X	X	X	X	X	X	6,04%	5,88%	5,86%	5,86%	
8.1_VROD_2023	8.1_VROD_2023	X	X	X	X	X	X	X	6,04%	5,88%	5,86%	5,86%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,91%	4,63%	2,24%	2,24%	2,24%	2,24%	2,24%	4,02%	11,17%	9,21%	9,21%	
8.2_V2020	8.2_V2020	10,49%	4,89%	3,42%	3,42%	3,42%	3,42%	3,42%	4,83%	0,00%	0,00%	0,00%	
8.2_V2026	8.2_V2026	9,91%	4,63%	2,24%	2,24%	2,24%	2,24%	2,24%	4,02%	11,17%	9,21%	9,21%	
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, 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	X	X	X	X	X	X	7,75%	6,37%	6,19%	6,19%	
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, 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	X	X	X	X	X	X	7,75%	6,37%	6,19%	6,19%	
8.4	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	X	X	X	X	X	X	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
8.4.1	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	X	X	X	X	X	X	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	X	X	X	X	X	X	X	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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	X	X	X	X	X	X	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
art15zoc_8.4	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	X	X	X	X	X	X	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
art15zoc_8.4.1	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	X	X	X	X	X	X	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	X	X	X	X	X	X	X	37,20%	33,76%	0,00%	0,00%	

Lp.	Wyszczególnienie	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 364 477,70	5 160 007,07	2 566 795,44	2 566 795,44	2 566 795,44	2 566 795,44	2 566 795,44	2 566 795,44	2 566 795,44	2 566 795,44	2 566 795,44	2 566 795,44
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bezzwrotnym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:												
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 194 232,10	5 081 590,81	2 559 931,38	2 559 931,38	2 559 931,38	2 559 931,38	2 559 931,38	2 559 931,38	2 559 931,38	2 559 931,38	2 559 931,38	2 559 931,38
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	90 488,77	2 030 276,84	256 789,38	256 789,38	256 789,38	256 789,38	256 789,38	256 789,38	256 789,38	256 789,38	256 789,38	256 789,38
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:												
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	60 653,89	1 573 563,42	135 152,31	135 152,31	135 152,31	135 152,31	135 152,31	135 152,31	135 152,31	135 152,31	135 152,31	135 152,31
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 099 309,01	4 307 434,04	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:												
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 099 309,01	4 307 434,04	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57	4 492 815,57
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 498 079,63	3 933 180,33	4 339 941,34	4 339 941,34	4 339 941,34	4 339 941,34	4 339 941,34	4 339 941,34	4 339 941,34	4 339 941,34	4 339 941,34	4 339 941,34
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:												
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 119 585,26	576 247,46	216 414,00	216 414,00	216 414,00	216 414,00	216 414,00	216 414,00	216 414,00	216 414,00	216 414,00	216 414,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:												
10.1.1	bieżące	0,00	6 781 251,41	7 364 460,92	7 364 460,92	7 364 460,92	7 364 460,92	7 364 460,92	7 364 460,92	7 364 460,92	7 364 460,92	7 364 460,92	7 364 460,92
10.1.2	majątkowe	0,00	2 116 499,41	866 660,92	866 660,92	866 660,92	866 660,92	866 660,92	866 660,92	866 660,92	866 660,92	866 660,92	866 660,92
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejętych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty, w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 138 063,12	4 319 418,12	4 648 273,12	4 648 273,12	4 648 273,12	4 648 273,12	4 648 273,12	4 648 273,12	4 648 273,12	4 648 273,12	4 648 273,12	4 648 273,12
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:												
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty, pożyczki, w tym:												
10.7.2.1	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. w tym:												
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(-) spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	308 000,00	40 999,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12	Stożenie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

I.p.		Wyszczególnienie									
		2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033			
1	Dochody ogółem	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30
1.1	Dochody bieżące, z tego:	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	24 728 687,38	24 728 687,38	24 728 687,38	24 728 687,38	24 728 687,38	24 728 687,38	24 728 687,38	24 728 687,38	24 728 687,38	24 728 687,38
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 060 900,00	1 060 900,00	1 060 900,00	1 060 900,00	1 060 900,00	1 060 900,00	1 060 900,00	1 060 900,00	1 060 900,00	1 060 900,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	59 037 023,42	59 037 023,42	59 037 023,42	59 037 023,42	59 037 023,42	59 037 023,42	59 037 023,42	59 037 023,42	59 037 023,42	59 037 023,42
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 542 660,40	13 542 660,40	13 542 660,40	13 542 660,40	13 542 660,40	13 542 660,40	13 542 660,40	13 542 660,40	13 542 660,40	13 542 660,40
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 736 710,10	12 736 710,10	12 736 710,10	12 736 710,10	12 736 710,10	12 736 710,10	12 736 710,10	12 736 710,10	12 736 710,10	12 736 710,10
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	106 722 126,30	108 405 981,30	108 405 981,30	108 405 981,30	108 455 981,30	108 365 981,30	107 805 981,30	108 365 981,30	107 805 981,30	107 805 981,30
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	105 402 126,30	106 955 981,30	106 955 981,30	106 955 981,30	107 105 981,30	106 605 981,30	106 105 981,30	106 605 981,30	106 105 981,30	106 105 981,30
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	77 872 187,06	77 872 187,06	77 872 187,06	77 872 187,06	77 872 187,06	77 872 187,06	77 872 187,06	77 872 187,06	77 872 187,06	77 872 187,06
2.1.2	z tytułu porzeżeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i porzeżenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 245 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 000 000,00	850 000,00	800 000,00	750 000,00	700 000,00	600 000,00	450 000,00	600 000,00	450 000,00	450 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	1 320 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	1 350 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 320 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	1 350 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	4 383 855,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 650 000,00	2 800 000,00	3 300 000,00	2 800 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	4 383 855,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 650 000,00	2 800 000,00	3 300 000,00	2 800 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	4 383 855,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 650 000,00	2 800 000,00	3 300 000,00	2 800 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytach i pożyczkach oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 383 855,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 650 000,00	2 800 000,00	3 300 000,00	2 800 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	Kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2027		2028		2029		2030		2031		2032		2033	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy.	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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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
5.2	inne rozliczenia niezwiązane ze spłatą długu:	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
6	Kwota długu, w tym:	24 350 000,00	21 650 000,00	18 950 000,00	16 250 000,00	13 600 000,00	10 800 000,00	7 500 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z wydatków	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy.	5 703 855,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 703 855,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki z wydatkami bieżącymi	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań														
8.1	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 zobowiązań wyłączeń przypadających na dany rok).	5,52%	3,64%	3,64%	3,59%	3,59%	3,54%	3,43%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%
8.1_VROD_2020	8.1_VROD_2020	5,52%	3,64%	3,64%	3,59%	3,59%	3,54%	3,43%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%
8.1_VROD_2026	8.1_VROD_2026	5,52%	3,64%	3,64%	3,59%	3,59%	3,54%	3,43%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%	3,48%
8.1_VROD_2023	8.1_VROD_2023	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%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dłu danego roku (wskaźnik jednorodny)	6,87%	5,12%	5,07%	5,07%	4,82%	4,82%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%
8.2_V2020	8.2_V2020	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%
8.2_V2026	8.2_V2026	6,87%	5,12%	5,07%	5,07%	4,82%	4,82%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,51%	6,86%	6,18%	6,18%	6,24%	6,44%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%
8.3.1	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)	6,51%	6,86%	6,18%	6,18%	6,24%	6,44%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%
8.4	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.	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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.	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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%
art15zoc_S1_RC	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 bez art. 15zob ust.1 przypadających na dany rok)	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%
art15zoc_S4	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 bez art. 15zob ust.1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_S4.1	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 bez art. 15zob ust.1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	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%

Lp.	Wyszczególnienie	2027		2028		2029		2030		2031		2032		2033	
		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem śro. ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
9.1.1	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	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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	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
9.3.1.1	finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	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
9.4.1.1	finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:														
10.1.1	bieżące	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
10.1.2	majątkowe	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
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.4	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doleżeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4.383.855,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.150.000,00	1.900.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:														
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3	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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:														
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:														
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	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
10.8	Kwota wzrostu – /spadku – /kwoy. długu wynikająca z operacji miksowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych														
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie														

Lp.	Wyszczególnienie	2034			2035			2036		
1	Dochoły ogółem		111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30				
1.1	Dochoły bieżące, z tego:		111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30	111 105 981,30				
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		24 728 687,38	24 728 687,38	24 728 687,38	24 728 687,38				
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		1 060 900,00	1 060 900,00	1 060 900,00	1 060 900,00				
1.1.3	z subwencji ogólnej		59 037 023,42	59 037 023,42	59 037 023,42	59 037 023,42				
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		13 542 660,49	13 542 660,49	13 542 660,49	13 542 660,49				
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:		12 736 710,10	12 736 710,10	12 736 710,10	12 736 710,10				
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości		0,00	0,00	0,00	0,00				
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00				
1.2.1	ze sprzedaży majątku		0,00	0,00	0,00	0,00				
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		0,00	0,00	0,00	0,00				
2	Wydatki ogółem		108 605 981,30	108 605 981,30	108 605 981,30	108 605 981,30				
2.1	Wydatki bieżące, w tym:		107 905 981,30	107 905 981,30	107 905 981,30	107 905 981,30				
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		77 872 187,06	77 872 187,06	77 872 187,06	77 872 187,06				
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00				
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 245 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00				
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:		300 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00				
2.1.3.1	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)		0,00	0,00	0,00	0,00				
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		0,00	0,00	0,00	0,00				
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00				
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:		700 000,00	700 000,00	700 000,00	650 000,00				
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:		700 000,00	700 000,00	700 000,00	650 000,00				
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00	0,00	0,00	0,00				
3	Wynik budżetu		2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00				
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00				
4	Przychody budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00				
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00				
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00				
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00				
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00				
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00				
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00				
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00				
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00				
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00				
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00				
5	Rozchody budżetu		2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00				
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:		2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00				
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00				
5.1.1.1	Kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 245 ust. 3 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00				

11

12

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy.	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wielkimi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
5.2	inne rozchody finansowania ze spłaty długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	5 000 000,00	2 500 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 200 000,00	3 200 000,00	3 150 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 200 000,00	3 200 000,00	3 150 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X
8.1	Relacja określona po lewej stronie 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)	2,87%	2,87%	2,77%
8.1.1	8.1.1 v.ROD_2020	2,87%	2,82%	2,77%
8.1.2	8.1.1 v.ROD_2026	2,87%	2,82%	2,77%
8.1.3	8.1.1 v.ROD_2023	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,59%	3,54%	3,43%
8.2.1	8.2.1 v.2020	0,00%	0,00%	0,00%
8.2.2	8.2.1 v.2026	3,59%	3,54%	3,43%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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)	5,30%	4,92%	4,69%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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)	5,39%	4,92%	4,69%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_PC	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust.1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust.1 obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust.1 obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7..1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2034	2035	2036
9	Finansowanie programów, projektów zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych			
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:			
10.1.1	bieżące			
10.1.2	majątkowe			
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wymiary finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
10.4	Kwota zobowiązania związku współpracującego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy			
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych			
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(-) spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, włączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty uбитku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego, będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy			

STROJECZKO
 T. Fedrner
 M. Jędrzejewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr LXXVI/471/2023
Rady Powiatu Łowickiego z dnia 19 grudnia 2023 r.

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	Wydanki na przedsięwzięcia-ogółem (t. 1+1.2+1.3)				14 395 473,08	6 858 000,00	1 064 654,08	0,00	0,00	7 922 654,08
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 395 473,08	6 858 000,00	1 064 654,08	0,00	0,00	7 922 654,08
1.1	Wydanki 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	Wydanki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczne- 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	Wydanki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				14 395 473,08	6 858 000,00	1 064 654,08	0,00	0,00	7 922 654,08
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 395 473,08	6 858 000,00	1 064 654,08	0,00	0,00	7 922 654,08
1.3.2.1	"Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Ponadpodstawowych Nr 4 w Łowiczu" -	Starostwo Powiatowe w Łowiczu	2021	2025	13 257 819,00	6 400 000,00	385 000,00	0,00	0,00	6 785 000,00
1.3.2.3	Kompleksowa konserwacja i restauracja polichromii ściennej w kościele w Zdunach(etapV) Kaplica Chrystusa Ukrzyżowanego oraz Kaplica Sw. Walentego -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2023	2025	141 600,00	70 000,00	71 600,00	0,00	0,00	141 600,00
1.3.2.4	Konserwacja ołtarza bocznego pw. Matki Boskiej Różaniec w kościele pw. Sw. Ducha w Łowiczu -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2023	2025	485 850,00	238 000,00	247 850,00	0,00	0,00	485 850,00
1.3.2.5	Remont z przebudową toalet w budynku Muzeum w Łowiczu -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2023	2025	510 204,08	150 000,00	360 204,08	0,00	0,00	510 204,08

kwoty w zł

PRZEWODNICZĄCY RADY
Podwójny
Marek Jędrzejczak

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2024- 2036

1. Założenia wstępne

W związku z licznymi zmianami jakie należy dokonać w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łowickiego, zgodnie z art. 230 ust. 7 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964) uchyla się obowiązującą uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i podejmuje się nową uchwałę w tej sprawie. Nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łowickiego przygotowana została na lata 2024 – 2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy tj. okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, które zostały zaplanowane w oparciu o główne założenia do projektu budżetu Państwa na rok 2024 tj.:
 - minimalne wynagrodzenie za pracę:
 - od 01.01.2024 – 4.242,00 zł,
 - od 01.07.2024 – 4.300,00 zł
 - wysokość Funduszu Pracy - 2,45 %,
 - prognozowane przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 7.824,00 zł,
 - średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 106,6%;
- b) dla lat 2024-2036 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Prognozę dochodów i wydatków bieżących na lata 2024-2036 opracowano uwzględniając wytyczne Ministra Finansów z dnia 03 października 2023r., dotyczące wskaźników makroekonomicznych oraz na podstawie danych sprawozdawczych z wykonania budżetu Powiatu Łowickiego za lata 2021-2022 oraz wartości planowanych na dzień 30.09.2023 r.

2. Prognoza dochodów

Dochody zostały podzielone na dochody bieżące i majątkowe. Ustalono dochody na 2024 rok i lata następne w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

W ramach dochodów bieżących w szczególności planuje się:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych,
- 5% i 25% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu jst w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,

- wpływy z opłat (opłaty komunikacyjnej, za wyrisy, wypisy, dzienniki budowy, za wydanie kart wędkarskich),
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- subwencje z budżetu państwa - oświatowa, wyrównawcza, równoważąca,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2024 wynoszą 22.630.252,00 zł. Przyjęto, że w roku 2025 i 2026 udziały te będą miały tendencję wzrostową, natomiast od roku 2028 będą kształtować się na poziomie roku 2027.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2024 wynoszą 895.580,00 zł, w 2025, 2026 i 2027 roku przewidziano niewielki wzrost w stosunku do 2024 r., a od 2028 roku pozostaną na poziomie roku 2027.

Bazą do prognozy poziomu subwencji jest plan na 2024 rok przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 roku Nr ST3.4750.20.2023. W roku 2024 r. kwota subwencji oświatowej jest wyższa o kwotę 5.455.516,00 zł od tej z 2023 r. w latach 2025 i 2026 planuje się mniejszą kwotę subwencji, z uwagi na malejącą liczbę uczniów. W latach następnych zaplanowano subwencje na poziomie roku 2026.

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne zleczone i powierzone zostały zaplanowane w 2024 roku na podstawie informacji Wojewody Łódzkiego z dnia 25 października 2023 roku Nr FB-I.3110.17.2023. W roku 2025 założono wzrost o 5%, natomiast w latach 2026, 2027 wzrost o ok. 1 %. Od 2028 roku zaplanowano dotacje na poziomie roku 2027.

W 2024 r. planuje się dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 800.000,00 zł w 2025 roku na kwotę 500.000,00 zł. Planowane do sprzedaży są nieruchomości w Łowiczu przy ul. Bolimowskiej i Małszyckiej.

Od 2026 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące i majątkowe zsumowano do pozycji dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na prognozowanym projekcie wydatków na 2024 rok. Prognozę wydatków oparto na założeniu art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku powyższym w latach 2024-2026 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wynagrodzenia osobowe na rok 2024 zostały skalkulowane według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30 września 2023 roku biorąc pod uwagę skutki wzrostu płacy minimalnej, reformy oświaty i planowanych zmian organizacyjnych w 2024 r. W roku 2024 udział wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w stosunku do wydatków bieżących ogółem kształtował się na poziomie 68,69% .

Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia ujęte w dziale 757 projektu budżetu.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w wyżej wymienionym okresie.

W związku z obniżeniem możliwości finansowych budżetu, ze względu na ograniczone dochody, konieczne będzie utrzymanie zwiększonej dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej na jak najwyższym poziomie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

W 2024 r. planuje się wydatki majątkowe w kwocie 17.226.099,84 zł, w 2025 roku w kwocie 6.856.944,08 zł. W ogólnej kwocie wydatków majątkowych zapanowano również wydatki na realizację zadania wieloletniego: w 2024 roku kwotę 6.858.000,00 zł, w 2025 kwotę 1.064.654,08 zł. W latach 2026-2036 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2026 planuje się przeznaczyć środki na inwestycje drogowe.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w roku 2024 zamyka się deficytem w wysokości 2.991.726,24 zł, który zostanie pokryty zaciągniętym kredytem. Od roku 2025 zaplanowano nadwyżki budżetowe, które w całości przeznaczono na spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących, co jest zgodne z zapisem ustawy o finansach publicznych.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu oraz spłaty udzielnych pożyczek w latach ubiegłych.

Zaplanowany nowy kredyt przeznaczony będzie:

- na pokrycie deficytu w kwocie 2.991.726,24zł,
- na sfinansowanie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 3.908.273,76 zł

W 2024 roku planuje się zaciągnięcie kredytu na okres 12 lat w kwocie 6.900.000,00 zł z okresem karencji w spłacie kapitału do 2027 r. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych oraz pokrycie planowanego deficytu. Spłata udzielonych pożyczek w kwocie 400.000,00 zł przeznaczona jest również na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.



7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto kwoty związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz związanych z wykupem papierów wartościowych. Ostatnie raty kapitałowe zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2036.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Na podstawie art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz.U. 2021 poz. 1927) uelastyczniono zarządzanie budżetami jednostek samorządu terytorialnego poprzez modyfikacje obowiązujących reguł fiskalnych. Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust 1 do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych zgodnie z Uchwałą Zarządu Powiatu Łowickiego dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

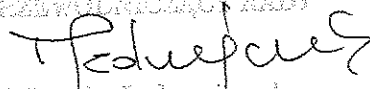
Relacje z art. 243 przedstawiono w poniższej tabeli:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp		Spełnienie relacji z art. 243
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3
2024	6,04%	7,75%	1,71%
2025	5,88%	6,37%	0,49%
2026	5,86%	6,19%	0,33%
2027	5,52%	6,51%	0,99%

Planowane zadłużenie w poszczególnych latach objętych prognozą kształtuje się następująco:

- w 2024 – 37.437.838,56 zł,
- w 2025 – 33.196.565,00 zł,
- w 2026 – 28.733.855,00 zł,
- w 2027 – 24.350.000,00 zł,
- w 2028 – 21.650.000,00 zł,
- w 2029 – 18.950.000,00 zł,
- w 2030 – 16.250.000,00 zł,
- w 2031 – 13.600.000,00 zł,
- w 2032 – 10.800.000,00 zł,
- w 2033 – 7.500.000,00 zł,
- w 2034 – 5.000.000,00 zł,
- w 2035 – 2.500.000,00 zł,
- w 2036 – 0,00 zł.

Całkowita spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2024 roku zobowiązań nastąpi w 2036 roku.

PRZEWODNICĄCY RADY

Marek Jędrzejczak

