

UCHWAŁA NR LXI/394/2023
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 25 stycznia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2023- 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 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łowickiego na lata 2023 – 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 2023– 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.

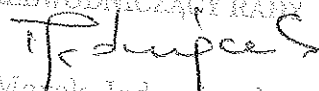
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

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 XLVII/325/2022 Rady Powiatu Łowickiego z dnia 26 stycznia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2022- 2025 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łowickiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Jędrzejczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023 - 2036

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie					Wykonanie				
		2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2025	2025	2025
1	Dochody ogółem	100 827 272,83	110 093 722,27	111 608 498,10	111 608 498,10	100 831 058,39	101 669 020,85	96 760 520,85			
1.1	Dochody bieżące, z tego:	93 002 332,39	96 840 616,69	99 999 338,94	99 999 338,94	97 780 238,39	97 960 520,85	96 760 520,85			
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 624 810,00	19 896 560,00	17 102 922,00	17 102 922,00	16 483 602,00	17 677 497,12	20 227 497,12			
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	421 661,13	600 624,66	544 905,00	544 905,00	794 404,00	850 000,00	1 000 000,00			
1.1.3	z subwencji ogólnej	45 919 367,00	49 459 125,00	47 507 081,00	47 507 081,00	55 256 076,00	54 847 960,65	50 847 960,65			
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	19 807 212,60	17 536 981,11	19 250 990,68	19 250 990,68	14 291 008,07	14 275 816,49	14 275 816,49			
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 229 481,66	9 347 325,92	15 593 440,26	15 593 440,26	10 955 168,32	10 309 246,59	10 409 246,59			
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	7 824 740,44	13 253 105,58	11 609 159,16	11 609 159,16	3 050 800,00	3 708 500,00	0,00			
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 507,00	460 000,00	834 612,00	834 612,00	1 050 000,00	0,00	0,00			
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 822 233,44	12 793 105,58	10 774 547,16	10 774 547,16	2 000 800,00	3 708 500,00	0,00			
2	Wydatki ogółem	99 891 239,51	104 451 047,23	133 434 427,16	133 434 427,16	105 432 785,27	97 510 747,09	92 719 247,29			
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	88 362 911,90	93 216 283,34	102 791 671,65	102 491 671,65	97 705 063,27	90 169 957,09	87 326 957,29			
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	57 158 251,02	60 902 776,31	61 711 364,06	61 411 364,06	66 938 096,51	67 121 632,46	67 121 632,46			
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	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. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	295 716,05	195 043,23	1 450 000,00	1 450 000,00	1 700 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00			
2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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			
2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonta 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:	11 528 327,61	11 234 763,89	30 642 755,51	30 642 755,51	7 727 722,00	7 340 790,00	5 392 290,00			
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	11 528 327,61	11 234 763,89	30 642 755,51	30 642 755,51	7 727 722,00	7 340 790,00	5 392 290,00			
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 468 605,77	966 631,02	2 896 000,00	2 896 000,00	30 000,00	0,00	0,00			
3	Wynik budżetu	936 033,32	5 642 675,04	-21 825 929,06	-21 825 929,06	-4 601 726,88	4 158 273,76	4 041 273,56			
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	4 158 273,76	4 041 273,56			
4	Przebiegi budżetu	12 877 799,07	16 584 319,27	25 845 347,18	25 845 347,18	9 250 000,00	150 000,00	200 000,00			
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	6 750 000,00	6 538 550,00	7 000 000,00	5 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00			
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	3 980 581,88	3 980 581,88	4 601 726,88	0,00	0,00			
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 068 416,42	7 063 832,39	15 394 860,30	15 394 860,30	0,00	0,00	0,00			
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	15 394 860,30	15 394 860,30	0,00	0,00	0,00			
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 059 382,65	2 981 936,88	3 400 486,88	3 400 486,88	0,00	0,00	0,00			
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	2 400 486,88	2 400 486,88	0,00	0,00	0,00			
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00			
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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			
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Rozchody budżetu	3 768 063,12	3 338 063,12	4 019 418,12	4 019 418,12	4 648 273,12	4 308 273,76	4 241 273,56			
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 768 063,12	3 138 063,12	4 019 418,12	4 019 418,12	4 648 273,12	4 308 273,76	4 241 273,56			
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	2020	2021	2022	2023	2024	2025
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	1 000 000,00	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych asanowych wyłączeń z linii spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	26 313 316,68	29 713 803,56	32 694 385,44	34 846 112,32	30 537 838,56	26 296 565,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 639 620,49	3 624 333,35	-2 792 332,71	75 193,12	7 790 563,76	9 433 563,56
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	10 767 419,56	13 670 102,62	16 053 014,47	225 193,12	7 940 563,76	9 633 563,56
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	x	x	x	7,60%	6,94%	6,48%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	x	x	x	7,60%	6,94%	6,48%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	x	x	x	7,60%	6,94%	6,48%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	x	x	x	7,60%	6,94%	6,48%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,40%	9,91%	0,04%	1,99%	11,10%	12,77%
8.2_v2020	8.2_v2020	4,41%	10,49%	1,08%	3,24%	11,10%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,40%	9,91%	0,04%	1,99%	11,10%	12,77%
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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	x	8,01%	7,18%	6,69%
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)	x	x	x	8,07%	7,23%	6,74%
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	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	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)	x	x	x	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	x	x	x	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	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków 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	41,15%	36,43%	31,80%

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
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	6 390 388,34	3 364 477,70	3 927 039,83	3 927 039,83	1 711 470,39	0,00	0,00
9.1.1	Dochody bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 390 388,34	3 364 477,70	3 927 039,83	3 927 039,83	1 711 470,39	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 084 502,22	3 194 232,10	3 835 725,28	3 835 725,28	1 704 843,17	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	4 650 765,44	90 488,77	1 058 259,21	1 058 259,21	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:	4 650 765,44	90 488,77	1 058 259,21	1 058 259,21	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 650 765,44	60 653,89	935 925,88	935 925,88	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	4 307 604,71	7 099 309,01	5 158 891,84	5 158 891,84	1 594 193,04	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:	4 307 604,71	7 099 309,01	5 158 891,84	5 158 891,84	1 594 193,04	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 725 337,60	6 498 079,63	4 756 503,39	4 756 503,39	1 454 039,03	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	4 900 422,74	4 119 585,26	723 259,21	723 259,21	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:	4 900 422,74	4 119 585,26	723 259,21	723 259,21	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 962 531,82	1 384 967,13	135 925,88	135 925,88	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	6 781 251,41	6 781 251,41	6 485 000,00	6 300 000,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	2 116 499,41	2 116 499,41	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	4 664 752,00	4 664 752,00	6 485 000,00	6 300 000,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	104 274,19	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
10.4	Kwota zobowiązań związanych z przejęciem 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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wymagalne wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 768 063,12	3 138 063,12	4 019 418,12	4 319 418,12	4 648 273,12	4 308 273,76	4 241 273,56
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
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
10.9	Wcześniejsza 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
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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	370 511,71	308 000,00	146 000,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w .. ustawy	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	95 460 520,85	95 460 520,85	96 460 520,85	96 460 520,85	96 460 520,85	96 460 520,85	96 460 520,85
1.1	Dochody bieżące, z tego:							
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	95 460 520,85	95 460 520,85	96 460 520,85	96 460 520,85	96 460 520,85	96 460 520,85	96 460 520,85
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 227 497,12	20 227 497,12	20 227 497,12	20 227 497,12	20 227 497,12	20 227 497,12	20 227 497,12
1.1.3	z subwencji ogólnej	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	49 847 960,65	49 847 960,65	50 347 960,65	50 347 960,65	50 347 960,65	50 347 960,65	50 347 960,65
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 275 816,49	14 275 816,49	14 275 816,49	14 275 816,49	14 275 816,49	14 275 816,49	14 275 816,49
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	10 109 246,59	10 109 246,59	10 609 246,59	10 609 246,59	10 609 246,59	10 609 246,59	10 609 246,59
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	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
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
2	Wydatki ogółem	90 997 810,85	91 076 665,85	94 260 520,85	94 260 520,85	94 260 520,85	94 310 520,85	94 560 520,85
2.1	Wydatki bieżące, w tym:							
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	88 755 520,85	89 756 665,85	92 810 520,85	92 810 520,85	92 810 520,85	92 960 520,85	92 860 520,85
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	67 121 632,46	67 121 632,46	67 121 632,46	67 121 632,46	67 121 632,46	67 121 632,46	67 121 632,46
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	900 000,00	800 000,00	750 000,00	700 000,00	650 000,00	600 000,00	560 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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 (tęże odsetki 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 dyskonta 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	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonta 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:	2 242 290,00	1 320 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	1 350 000,00	1 700 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 242 290,00	1 320 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	1 350 000,00	1 700 000,00
3	Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	4 462 710,00	4 383 855,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 150 000,00	1 900 000,00
4	Przychody budżetu	4 462 710,00	4 383 855,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 150 000,00	1 900 000,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	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
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
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 462 710,00	4 383 855,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 150 000,00	1 900 000,00
5.1.1	hęzna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	4 462 710,00	4 383 855,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 150 000,00	1 900 000,00
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	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	21 833 855,00	17 450 000,00	15 250 000,00	13 050 000,00	10 850 000,00	8 700 000,00	6 800 000,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z wydatków	x	x	x	x	x	x	x
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	6 705 000,00	5 703 855,00	3 650 000,00	3 650 000,00	3 650 000,00	3 500 000,00	3 600 000,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 705 000,00	5 703 855,00	3 650 000,00	3 650 000,00	3 650 000,00	3 500 000,00	3 600 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	x	x	x	x	x	x	x
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	6,61%	6,39%	3,59%	3,53%	3,47%	3,35%	2,92%
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,61%	6,39%	3,59%	3,53%	3,47%	3,35%	2,92%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	6,61%	6,39%	3,59%	3,53%	3,47%	3,35%	2,92%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	6,61%	6,39%	3,59%	3,53%	3,47%	3,35%	2,92%
8.1_vROD_2032	8.1_vROD_2032	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 dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,37%	8,01%	5,15%	5,29%	5,23%	4,99%	4,99%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	9,37%	8,01%	5,15%	5,29%	5,23%	4,99%	4,99%
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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,74%	7,08%	7,60%	6,95%	7,70%	8,16%	7,29%
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)	6,80%	7,14%	7,65%	7,00%	7,70%	8,16%	7,29%
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
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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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%
art15zoc_8.1_RO	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%
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	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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 finansowanie 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%

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
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
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	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
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
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
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
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
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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	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
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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 462 710,00	4 383 855,00	1 950 000,00	1 950 000,00	1 950 000,00	2 000 000,00	1 400 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dłg., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrost/spadek spłaty 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
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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	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
12	Stopnie uiszczania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w .. ustawy	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2033				2034				2035				2036			
		2033				2034				2035				2036			
1	Dochody ogółem	96 460 520,85				96 460 520,85				96 460 520,85				96 460 520,85			
1.1	Dochody bieżące, z tego:	96 460 520,85				96 460 520,85				96 460 520,85				96 460 520,85			
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 227 497,12				20 227 497,12				20 227 497,12				20 227 497,12			
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 000 000,00				1 000 000,00				1 000 000,00				1 000 000,00			
1.1.3	z subwencji ogólnej	50 347 960,65				50 347 960,65				50 347 960,65				50 347 960,65			
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 275 816,49				14 275 816,49				14 275 816,49				14 275 816,49			
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 609 246,59				10 609 246,59				10 609 246,59				10 609 246,59			
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00				0,00				0,00				0,00			
1.2	Dochody 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	94 160 520,85				94 160 520,85				94 160 520,85				94 160 520,85			
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	92 460 520,85				92 460 520,85				92 460 520,85				92 460 520,85			
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	67 121 632,46				67 121 632,46				67 121 632,46				67 121 632,46			
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. 243 ustawy	0,00				0,00				0,00				0,00			
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	350 000,00				200 000,00				150 000,00				100 000,00			
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:	1 700 000,00				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:	1 700 000,00				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	2 300 000,00				1 500 000,00				1 500 000,00				1 500 000,00			
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 300 000,00				1 500 000,00				1 500 000,00				1 500 000,00			
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	2 300 000,00				1 500 000,00				1 500 000,00				1 500 000,00			
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 300 000,00				1 500 000,00				1 500 000,00				1 500 000,00			
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. 243 ust. 3 ustawy	0,00				0,00				0,00				0,00			

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	4 500 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 000 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 150 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 000 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 150 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,22%	2,07%	2,01%	1,95%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,22%	2,07%	2,01%	1,95%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,22%	2,07%	2,01%	1,95%
8.1_vROD_2033	8.1_vROD_2033	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 dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,29%	2,92%	2,86%	2,74%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	5,29%	2,92%	2,86%	2,74%
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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,18%	5,59%	4,87%	4,51%
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)	6,18%	5,59%	4,87%	4,51%
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
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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	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%
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	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	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%

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x
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
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	0,00
9.1.1.1	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.2.1.1	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt. 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	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	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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 uchyty w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające usiłowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x	x	x	x

PRZEWODNICZĄCY RADY
1. Edmunda
 Marek Jędrzejczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr LXI/394/2023
Rady Powiatu Łowickiego z dnia 25 stycznia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 184 019,00	6 485 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	12 785 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 184 019,00	6 485 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	12 785 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				13 184 019,00	6 485 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	12 785 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 184 019,00	6 485 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	12 785 000,00
1.3.2.1	"Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Ponadpodstawowych Nr 4 w Łowiczu" -	Starostwo Powiatowe w Łowiczu	2021	2024	13 184 019,00	6 485 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	12 785 000,00

PRZEWODNICĄCY RADY
T. Fedusiewicz
Marek Jeduszejewski

1

2

3

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2023- 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 2023 – 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 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, które zostały zaplanowane w oparciu o główne założenia do projektu budżetu Państwa na rok 2023 tj.:
 - minimalne wynagrodzenie za pracę:
 - od 01.01.2023 - 3.490,00 zł,
 - od 01.07.2023 – 3.600,00 zł
 - wysokość Funduszu Pracy - 2,45 %,
 - prognozowane przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 6.935,00 zł,
 - średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 109,8%;
- b) dla lat 2023-2036 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Prognozę dochodów i wydatków bieżących na lata 2023-2036 opracowano uwzględniając wytyczne Ministra Finansów z dnia 03 października 2022 r., dotyczące wskaźników makroekonomicznych oraz na podstawie danych sprawozdawczych z wykonania budżetu Powiatu Łowickiego za lata 2020-2021 oraz wartości planowanych na dzień 30.09.2022 r.

2. Prognoza dochodów

Dochody zostały podzielone na dochody bieżące i majątkowe. Ustalono dochody na 2023 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 2023 wynoszą 16.483.602,00 zł. Przyjęto, że w roku 2024 i 2025 udziały te będą miały tendencję wzrostową, natomiast od roku 2026 będą kształtować się na poziomie roku 2025. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2023 wynoszą 794.404,00 zł, w 2024 i 2025 roku przewidziano niewielki wzrost w stosunku do 2023 r., a od 2026 roku pozostaną na poziomie roku 2025.

Bazą do prognozy poziomu subwencji jest plan na 2023 rok przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 roku Nr ST3.4750.24.2022. W roku 2023 r. kwota subwencji oświatowej jest wyższa o kwotę 7.527.270,00 zł od tej z 2022 r. W latach następnych zaplanowano subwencje na poziomie roku 2024.

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne zlecone i powierzone zostały zaplanowane w 2023 roku na podstawie informacji Wojewody Łódzkiego z dnia 25 października 2022 roku Nr FB-I.3110.21.2022. W roku 2024 założono wzrost o 17%, natomiast od roku 2025 zaplanowano dotacje na poziomie roku 2024.

W 2023 r. planuje się dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 1.050.000,00 zł. Planowane do sprzedaży są nieruchomości w Łowiczu przy ul. Bolimowskiej, Małszyckiej i działki przy ul. Blich.

Od 2024 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 2023 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 2023-2025 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 2023 zostały skalkulowane według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30 września 2022 roku biorąc pod uwagę skutki wzrostu płacy minimalnej, reformy oświaty i planowanych zmian organizacyjnych w 2023 r. W roku 2023 udział wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w stosunku do wydatków bieżących ogółem kształtował się na poziomie 69,92% . 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 2023 r. planuje się wydatki majątkowe w kwocie 7.727.722,00 zł, w 2024 roku w kwocie 7.340.790,00 zł. W ogólnej kwocie wydatków majątkowych zaplanowano również wydatki na realizację zadania wieloletniego: w 2023 roku kwotę 6.485.000,00 zł, w 2024 kwotę 6.300.000,00 zł. W latach 2025-2036 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2025 planuje się przeznaczyć środki na inwestycje drogowe.

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

Wynik budżetu w roku 2023 zamyka się deficytem w wysokości 4.601.726,88 zł, który zostanie pokryty zaciągniętym kredytem. Od roku 2024 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 udziałnych pożyczek w latach ubiegłych.

Zaplanowany nowy kredyt przeznaczony będzie:

- na pokrycie deficytu w kwocie 4.601.726,88 zł,
- na sfinansowanie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 4.498.273,12 zł

W 2023 roku planuje się zaciągnięcie kredytu na okres 13 lat w kwocie 9.100.000,00 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 150.000,00 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.

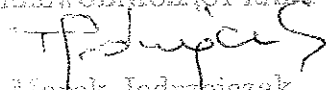
Relacje z art. 243 przedstawiono w poniższej tabeli:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp		Spełnienie relacji z art. 243
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3
2023	7,60%	8,01%	0,41%
2024	6,94%	7,18%	0,24%
2025	6,48%	6,69%	0,21%
2026	6,61%	6,74%	0,13%

Planowane zadłużenie w poszczególnych latach objętych prognozą kształtuje się następująco:

- w 2023 – 34.846.112,32 zł,
- w 2024 – 30.537.838,56 zł,
- w 2025 – 26.296.565,00 zł,
- w 2026 – 21.833.855,00 zł,
- w 2027 – 17.450.000,00 zł,
- w 2028 – 15.250.000,00 zł,
- w 2029 – 13.050.000,00 zł,
- w 2030 – 10.850.000,00 zł,
- w 2031 – 8.700.000,00 zł,
- w 2032 – 6.800.000,00 zł,
- w 2033 – 4.500.000,00 zł,
- w 2034 – 3.000.000,00 zł,
- w 2035 – 1.500.000,00 zł,
- w 2036 – 0,00 zł.

Całkowita spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2023 roku zobowiązań nastąpi w 2036 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Jędrzejczak