

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Prognoza kwoty długu - załącznik nr 1 do uchwały nr XXXIII/223/21 w sprawie WPF na lata 2021 - 2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:			
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
1													
2021	58 895 124,34	44 674 365,89	6 725 031,00	1 100 000,00	9 866 183,00	16 068 398,54	10 914 753,35	5 142 000,00	14 220 758,45	1 150 000,00	13 070 191,45		
2022	47 858 805,47	46 358 805,47	6 906 607,00	1 129 700,00	10 132 570,00	16 980 476,47	11 209 452,00	5 280 834,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00		
2023	46 743 287,99	46 743 287,99	7 093 085,00	1 160 202,00	10 406 149,00	16 571 744,99	11 512 107,00	5 423 417,00	0,00	0,00	0,00		
2024	47 968 599,77	47 968 599,77	7 284 598,00	1 191 527,00	10 687 115,00	16 982 425,77	11 822 934,00	5 569 849,00	0,00	0,00	0,00		
2025	49 263 751,27	49 263 751,27	7 481 262,00	1 223 698,00	10 975 667,00	17 440 951,27	12 142 153,00	5 720 235,00	0,00	0,00	0,00		
2026	50 593 872,95	50 593 872,95	7 683 277,00	1 256 738,00	11 272 010,00	17 911 855,95	12 469 991,00	5 874 681,00	0,00	0,00	0,00		
2027	51 959 907,09	51 959 907,09	7 890 725,00	1 290 670,00	11 576 354,00	18 395 477,09	12 806 661,00	6 033 297,00	0,00	0,00	0,00		
2028	53 362 824,97	53 362 824,97	8 103 775,00	1 325 518,00	11 888 916,00	18 892 154,97	13 152 461,00	6 196 196,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2	Wydatki ogółem x	43 437 891,29	16 908 177,43	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	32 553 926,20	32 553 926,20	314 326,00		
2021		44 828 521,00	17 364 698,00	0,00	0,00	75 867,00	0,00	75 867,00	2 980 284,47	2 980 284,47	0,00		
2022		45 723 340,50	17 833 545,00	0,00	0,00	64 459,00	0,00	64 459,00	1 019 947,49	1 019 947,49	0,00		
2023		46 812 405,00	18 315 051,00	0,00	0,00	59 006,00	0,00	59 006,00	806 194,77	806 194,77	0,00		
2024		48 062 724,00	18 809 557,00	0,00	0,00	46 983,00	0,00	46 983,00	851 027,27	851 027,27	0,00		
2025		49 312 166,00	19 317 415,00	0,00	0,00	34 405,00	0,00	34 405,00	881 706,95	881 706,95	0,00		
2026		50 643 594,00	19 838 985,00	0,00	0,00	20 514,00	0,00	20 514,00	916 313,09	916 313,09	0,00		
2027		52 010 971,00	20 374 638,00	0,00	0,00	7 590,00	0,00	7 590,00	1 115 727,07	1 115 727,07	0,00		
2028													

Wyszczególnienie	3	4	z tego:				w tym:		
			3.1	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, 5)	Przychody budżetu x Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2021	-17 096 693,15	17 996 693,15	0,00	2 686 126,90	2 686 126,90	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00
2022	50 000,00	900 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	236 126,90	0,00	236 126,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		4.5	w tym:		5.1	w tym:		
	4.4	4.4.1		4.5.1			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2021	15 000,00	15 000,00	14 365 566,25	13 465 566,25	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	900 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	236 126,90	236 126,90	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	2 666 126,90	0,00	1 236 474,60	2 166 474,60		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 736 126,90	0,00	1 530 284,47	1 530 284,47		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 736 126,90	0,00	1 019 947,49	1 019 947,49		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 386 126,90	0,00	1 156 194,77	1 156 194,77		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 036 126,90	0,00	1 201 027,27	1 201 027,27		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	636 126,90	0,00	1 281 706,95	1 281 706,95		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	236 126,90	0,00	1 316 313,09	1 316 313,09		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 351 853,97	1 351 853,97		

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
	2021	0,07%	6,87%	10,89%	16,20%	16,86%	8.4	TAK	TAK	TAK
2022	0,74%	3,92%	3,92%	12,72%	13,38%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2023	1,93%	3,92%	3,92%	8,44%	9,10%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2024	1,32%	3,92%	3,92%	6,24%	6,24%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2025	1,25%	3,92%	x	3,92%	3,92%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	1,33%	4,03%	x	6,50%	7,40%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	1,25%	3,98%	x	4,68%	5,58%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028	0,71%	3,94%	x	4,37%	4,37%	TAK	TAK	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:
2021	2 041 906,54	2 041 906,54	1 865 054,54	8 063 844,01	8 063 844,01	7 965 067,04	2 720 078,20	2 720 078,20	2 242 433,54	
2022	879 254,47	879 254,47	839 550,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	425 250,00	425 250,00	406 163,00	
2023	35 790,00	35 790,00	33 917,00	0,00	0,00	0,00	134 637,50	134 637,50	127 594,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		majątkowe		10.1					10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1	10.2	10.3					10.4	10.5		
2021	21 670 795,48	21 670 795,48	14 776 035,93	285 412,34	51 000,00	336 412,34	0,00	0,00	0,00	19 241,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	434 799,84	1 000 000,00	1 434 799,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	144 187,34	0,00	144 187,34	0,00	0,00	0,00	0,00	17 530,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	9 549,84	0,00	9 549,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	9 549,84	0,00	9 549,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	9 549,84	0,00	9 549,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	9 549,84	0,00	9 549,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	796,00	0,00	796,00	796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki z tytułu zaciągniętych już zobowiązań i innych zobowiązań niż w poz. 10.7.3 x	Wydatki z tytułu zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x												
Wydatki zmniejszające dług x												
Wydatki wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x												
splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x												
zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x												
Wzrost(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)												
Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych												
Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x												
Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Lp												
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Muciek