

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wieloletnia prognoza długu 2021-2028
Załącznik nr 1 do WPF na 2021r. Uchwała Rady nr /21 z dnia 30.12.2021r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							z tego:		w tym:							
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2							
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)				z podatku od nieruchomości						
1																			
2021	28 401 443,32	24 312 946,42	2 587 148,00	60 000,00	7 903 582,00	8 571 719,42	5 210 517,00	1 626 000,00	1 626 000,00	4 088 496,90	121 675,00	3 966 821,00							
2022	28 023 590,00	22 834 590,00	2 889 000,00	100 000,00	7 550 000,00	7 780 000,00	4 515 590,00	1 700 000,00	1 700 000,00	5 189 000,00	100 000,00	2 000 000,00							
2023	26 524 582,00	22 524 582,00	2 790 000,00	100 000,00	7 070 000,00	7 700 000,00	4 864 582,00	1 700 000,00	1 700 000,00	4 000 000,00	100 000,00	1 500 000,00							
2024	24 334 582,00	22 684 582,00	2 800 000,00	100 000,00	7 070 000,00	7 700 000,00	5 014 582,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00							
2025	24 334 582,00	22 684 582,00	2 720 000,00	100 000,00	7 070 000,00	7 700 000,00	5 014 582,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00							
2026	24 334 582,00	22 684 582,00	2 720 000,00	100 000,00	7 070 000,00	7 700 000,00	5 014 582,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00							
2027	24 254 582,00	22 604 582,00	2 720 000,00	100 000,00	7 070 000,00	7 700 000,00	5 014 582,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00							
2028	23 947 016,23	22 297 016,23	2 720 000,00	100 000,00	7 070 000,00	7 700 000,00	4 707 016,23	1 600 000,00	1 600 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00							

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykazujących poza minimalny 4-letni okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności 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 wykluczającymi 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	Wydatki ogółem x	z tego:										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	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
				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		
2021		22 186 770,16	9 202 353,84	0,00	0,00	0,00	70 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 233 733,16	6 123 165,00	6 123 165,00
2022		20 400 300,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 988 700,00	6 700 000,00	0,00
2023		20 251 227,00	8 450 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 758 773,00	0,00	0,00
2024		20 261 227,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00
2025		20 261 227,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00
2026		20 261 227,00	8 560 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00
2027		20 261 227,00	8 560 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 000,00	0,00	0,00
2028		20 261 222,48	8 560 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 321 227,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:	
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)
4.3.1	4.3	4.2.1	4.2	4.1.1	4.2	4.3.1						
2021	-1 019 060,00	0,00	1 556 375,00	1 556 375,00	1 019 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	634 590,00	634 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	514 582,00	514 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	373 355,00	373 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	373 355,00	373 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	373 355,00	314 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	353 355,00	353 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	364 566,75	364 566,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	na pokrycie deficytu budżetu x	4.5.1		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)							na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2021	0,00	0,00	0,00	537 315,00	537 315,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	634 590,00	634 590,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	514 582,00	514 582,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	373 355,00	373 355,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	373 355,00	373 355,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	373 355,00	373 355,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	353 355,00	353 355,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	364 566,75	364 566,75	0,00	0,00	0,00				

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,86%	14,37%	17,14%	15,62%	TAK	TAK
2022	4,88%	16,83%	17,19%	15,67%	TAK	TAK
2023	4,08%	15,94%	17,01%	15,49%	TAK	TAK
2024	3,09%	16,77%	16,42%	16,42%	TAK	TAK
2025	3,03%	16,71%	17,08%	17,08%	TAK	TAK
2026	2,96%	16,64%	15,92%	16,07%	TAK	TAK
2027	2,77%	16,12%	15,73%	15,87%	TAK	TAK
2028	2,84%	14,29%	16,20%	16,20%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	w tym:			w tym:			w tym:		
		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	
Wyszczególnienie	Dotychczasowe 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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:
	0,00	0,00	0,00	877 016,00	877 016,00	877 016,00	9,3	9,3.1	9,3.1.1	
2021	0,00	0,00	0,00	877 016,00	877 016,00	877 016,00	65 066,00	65 066,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	9.4	w tym:			10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
9.4		9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	460 000,00	0,00	0,00	1 736 228,00	0,00	1 736 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 659 700,00	1 000 000,00	0,00	6 304 000,00	0,00	6 304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 109 700,00	0,00	0,00	4 809 700,00	0,00	4 809 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	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	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dotychczasowa w formie wydatku bieżącego x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych 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	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem; odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
Lp						10.7.2.1	10.7.2.1.1				
2021	537 315,00	42 332,52	0,00	42 332,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	306 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	186 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	186 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	186 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	186 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	186 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	186 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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