

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wieloletnia prognoza długu 2022-2028

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady nr XXXVII/262/22 z dnia 27.10.2022r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					1.1.5	w tym:				1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		1.1.5.1	z podatku od nieruchomości				
	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości				ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	1													
2022	31 191 162,53	29 734 578,08	130 415,00	7 427 420,00	9 776 826,82	7 134 272,69	1 712 365,00	1 456 584,45	89 580,00	1 260 981,00				
2023	36 021 279,00	21 500 000,00	131 000,00	7 300 000,00	5 100 000,00	6 569 000,00	1 750 000,00	14 521 279,00	100 000,00	9 671 279,00				
2024	31 150 000,00	21 600 000,00	131 000,00	7 300 000,00	5 100 000,00	6 569 000,00	1 750 000,00	9 550 000,00	50 000,00	8 950 000,00				
2025	31 300 000,00	21 700 000,00	131 000,00	7 400 000,00	5 100 000,00	6 569 000,00	1 760 000,00	9 600 000,00	50 000,00	8 950 000,00				
2026	31 430 000,00	21 800 000,00	131 000,00	7 450 000,00	5 100 000,00	6 289 000,00	1 780 000,00	9 630 000,00	0,00	8 950 000,00				
2027	31 800 000,00	21 900 000,00	131 000,00	7 450 000,00	5 100 000,00	6 289 000,00	1 780 000,00	9 900 000,00	0,00	8 950 000,00				
2028	31 950 000,00	22 000 000,00	150 000,00	7 500 000,00	5 200 000,00	6 400 000,00	1 600 000,00	9 950 000,00	0,00	8 950 000,00				

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 wykraczających poza minimalny (pienię) 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 wykonawcami 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		w tym:						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	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: 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 zacięgniętych 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	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2022	33 733 673,10	26 782 564,08	9 519 433,10	0,00	0,00	156 200,00	0,00	0,00	0,00	6 951 109,02	6 951 109,02	6 951 109,02	
2023	35 378 833,73	20 378 833,73	9 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00	
2024	30 507 554,73	20 430 909,73	9 600 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	10 076 645,00	0,00	0,00	
2025	30 657 554,73	20 480 909,73	9 700 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	10 176 645,00	0,00	0,00	
2026	30 787 554,73	20 680 909,73	10 118 391,60	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	10 106 645,00	0,00	0,00	
2027	31 225 946,33	20 800 909,73	9 900 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	10 425 036,60	0,00	0,00	
2028	31 444 941,40	21 088 654,75	10 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	10 356 286,65	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ^{x 5)}	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Lp													
2022	-2 542 510,57	0,00	0,00	3 367 577,57	1 560 000,00	1 500 000,00	1 867 577,57	1 867 577,57	1 042 510,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	642 445,27	642 445,27	642 445,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	642 445,27	642 445,27	642 445,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	642 445,27	642 445,27	642 445,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	642 445,27	642 445,27	642 445,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	574 053,67	574 053,67	574 053,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	505 058,60	505 058,60	505 058,60	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 pochodzących 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:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu, x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu, x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	825 067,00	825 067,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	642 445,27	642 445,27	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	642 445,27	642 445,27	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	642 445,27	642 445,27	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	642 445,27	642 445,27	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	574 053,67	574 053,67	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	505 058,60	505 058,60	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	liczna 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 ustawowych 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	6.1	7.1					7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami											
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						
LP															
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 648 893,35	0,00	2 952 014,00	4 819 591,57						
2023	x	x	x	x	0,00	3 006 448,08	0,00	1 121 166,27	1 121 166,27						
2024	x	x	x	x	0,00	2 364 002,81	0,00	1 169 090,27	1 169 090,27						
2025	x	x	x	x	0,00	1 721 557,54	0,00	1 219 090,27	1 219 090,27						
2026	x	x	x	x	0,00	1 079 112,27	0,00	1 119 090,27	1 119 090,27						
2027	x	x	x	x	0,00	505 068,60	0,00	1 099 090,27	1 099 090,27						
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	911 345,25	911 345,25						

8) Skorygowanie o środki dotyczy określenia 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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 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, 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, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,92%	15,57%	16,16%	17,28%	TAK	TAK
2023	4,83%	7,75%	15,48%	16,60%	TAK	TAK
2024	4,68%	7,87%	13,34%	14,46%	TAK	TAK
2025	4,53%	8,01%	10,85%	10,85%	TAK	TAK
2026	4,33%	7,18%	12,40%	13,00%	TAK	TAK
2027	3,77%	6,90%	10,86%	11,45%	TAK	TAK
2028	3,24%	5,66%	9,73%	10,33%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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	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	środków 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 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
LP	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	9.3.1.1
2022	98 768,00	98 768,00	0,00	486 590,00	486 590,00	486 590,00	248 068,00	98 768,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		z tego:				Wydania na spłatę zobowiązań przeliczonych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przeliczonych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowego samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2
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				
2022	0,00	0,00	1 247 500,00	0,00	1 247 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 109 700,00	0,00	14 875 801,00	0,00	14 875 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾	Wydatki zmniejszające dług ^x	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	w tym:				Wydatski bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu zaciągniętych ⁹⁾		
				spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
						spłaty zobowiązań	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x			Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Lp										
2022	625 066,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	505 058,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	505 058,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	505 058,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	505 058,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	505 058,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	505 058,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu roliacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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.