

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			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
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	81 873 732,82	76 164 332,65	16 360 674,00	504 018,05	30 059 178,00	15 506 400,06	13 734 062,55	0,00	5 709 420,16	57 420,81	5 651 999,35
Wykonanie 2020	88 071 249,32	83 351 176,58	16 676 337,00	683 287,28	35 031 308,00	17 037 890,16	13 922 354,14	0,00	4 720 072,74	199 225,05	4 520 847,69
Plan 3 kw. 2021	114 672 552,31	84 724 808,37	16 842 499,00	568 496,37	35 677 078,00	16 553 484,11	15 083 250,89	0,00	29 947 743,94	436 533,99	29 511 209,95
Wykonanie 2021	115 280 345,23	85 542 601,29	16 842 499,00	668 496,37	35 677 078,00	17 048 484,11	15 306 043,81	0,00	29 737 743,94	436 533,99	29 301 209,95
2022	115 860 560,98	85 073 366,26	16 002 036,00	786 229,00	36 114 203,00	15 321 414,28	16 849 483,98	0,00	30 787 194,72	38 000,00	30 749 194,72
2023	121 010 634,92	90 552 058,25	17 859 603,00	815 319,00	40 359 946,00	13 081 277,00	18 436 913,25	0,00	30 458 576,67	38 000,00	30 420 576,67
2024	114 079 120,00	93 164 370,00	18 483 654,00	843 855,00	41 772 544,00	13 370 122,00	18 694 195,00	0,00	20 914 750,00	38 000,00	20 876 750,00
2025	122 381 584,40	95 976 710,00	19 130 582,00	873 390,00	43 234 583,00	13 670 076,00	19 068 079,00	0,00	26 404 874,40	38 000,00	26 366 874,40
2026	96 826 710,00	95 976 710,00	19 130 582,00	873 390,00	43 234 583,00	13 670 076,00	19 068 079,00	0,00	850 000,00	15 000,00	835 000,00
2027	96 826 710,00	95 976 710,00	19 130 582,00	873 390,00	43 234 583,00	13 670 076,00	19 068 079,00	0,00	850 000,00	15 000,00	835 000,00
2028	96 826 710,00	95 976 710,00	19 130 582,00	873 390,00	43 234 583,00	13 670 076,00	16 088 079,00	0,00	850 000,00	15 000,00	835 000,00
2029	96 826 710,00	95 976 710,00	19 130 582,00	873 390,00	43 234 583,00	13 670 076,00	16 088 079,00	0,00	850 000,00	15 000,00	835 000,00
2030	96 826 710,00	95 976 710,00	19 130 582,00	873 390,00	43 234 583,00	13 670 076,00	16 088 079,00	0,00	850 000,00	15 000,00	835 000,00

- 1) Wzrost 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 wyliczeniowych poza minimalny (d-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, która 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 wykorzystania budżetu jednostki wykonawczej 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	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	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, protektu 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 zaciągniętych na wkład krajowy x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
							w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	
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	
Wykonanie 2019	83 890 798,48	72 534 166,56	44 796 550,63	0,00	393 667,56	0,00	32 696,00	0,00	11 316 631,92	11 316 631,92	260 132,00	
Wykonanie 2020	88 779 721,61	78 321 774,93	50 478 293,74	0,00	390 402,68	0,00	38 342,00	0,00	10 457 946,68	10 457 946,68	225 962,00	
Plan 3 kw. 2021	120 827 905,59	83 783 218,98	51 531 855,48	103 022,34	369 659,00	0,00	0,00	0,00	37 044 686,61	37 044 686,61	1 343 911,00	
Wykonanie 2021	120 972 919,22	84 593 911,90	52 009 559,65	103 022,34	369 659,00	0,00	0,00	0,00	36 379 007,32	36 379 007,32	1 320 911,00	
2022	120 716 874,67	85 773 988,76	53 575 892,80	310 137,04	474 395,16	0,00	39 343,00	0,00	34 942 885,91	34 942 885,91	563 243,13	
2023	118 654 568,53	83 799 573,00	53 647 410,00	224 521,00	480 723,81	0,00	28 995,00	0,00	34 854 995,53	34 854 995,53	0,00	
2024	111 404 207,77	85 655 626,00	54 740 358,00	218 101,00	419 223,63	0,00	16 519,00	0,00	25 748 581,77	25 748 581,77	0,00	
2025	119 655 417,17	88 225 294,00	56 382 568,00	211 680,00	374 115,04	0,00	8 292,00	0,00	31 430 123,17	31 430 123,17	0,00	
2026	93 900 542,77	88 225 294,00	56 382 568,00	175 802,00	309 851,70	0,00	6 303,00	0,00	5 675 248,77	5 223 563,77	0,00	
2027	94 000 542,77	88 225 294,00	56 382 568,00	0,00	238 428,35	0,00	0,00	0,00	5 775 248,77	5 323 563,77	0,00	
2028	94 100 542,77	88 225 294,00	56 382 568,00	0,00	169 958,16	0,00	0,00	0,00	5 875 248,77	5 423 563,77	0,00	
2029	94 400 542,77	88 225 294,00	56 382 568,00	0,00	103 421,66	0,00	0,00	0,00	6 175 248,77	5 723 563,77	0,00	
2030	94 900 542,75	88 225 294,00	56 382 568,00	0,00	43 298,32	0,00	0,00	0,00	6 675 248,75	6 223 563,75	0,00	

Z tego:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Z tego:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
					w tym:	w tym:			
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2019	-1 977 045,66	0,00	8 489 254,21	4 043 721,00	1 012 566,00	0,00	4 445 533,21	964 479,66	
Wykonanie 2020	-708 472,29	0,00	9 088 153,97	6 107 100,38	708 472,29	0,00	2 278 664,90	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-6 155 533,28	0,00	8 720 332,28	4 843 700,00	2 278 721,00	96 443,00	3 780 189,28	3 780 189,28	
Wykonanie 2021	-5 692 573,99	0,00	8 257 552,99	4 843 700,00	2 278 721,00	96 443,00	3 317 409,99	3 317 409,99	
2022	-4 856 313,69	0,00	7 412 379,88	2 500 000,00	0,00	0,00	4 912 379,88	4 856 313,69	
2023	2 356 066,39	2 356 066,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 674 912,23	2 674 912,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 726 167,23	2 726 167,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 926 167,23	2 926 167,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 826 167,23	2 826 167,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 726 167,23	2 726 167,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 426 167,23	2 426 167,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 926 167,25	1 926 167,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	Z tego:		Z tego:						
	44	4.4.1	4.5	4.5.1	5				
						5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x									
na pokrycie deficytu budżetu x									
Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)									
na pokrycie deficytu budżetu x									
Rozchody budżetu x									
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x									
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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									
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 531 154,96	3 531 154,96	281 155,00	0,00	281 155,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 729 898,96	2 729 898,96	394 074,00	0,00	394 074,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 564 979,00	2 564 979,00	394 074,00	0,00	394 074,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 564 979,00	2 564 979,00	394 074,00	0,00	394 074,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 556 066,19	2 556 066,19	633 287,00	0,00	633 287,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 356 066,39	2 356 066,39	633 287,00	0,00	633 287,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 674 912,23	2 674 912,23	352 133,00	0,00	352 133,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 726 167,23	2 726 167,23	203 388,00	0,00	203 388,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 926 167,23	2 926 167,23	169 499,00	0,00	169 499,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 826 167,23	2 826 167,23	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 726 167,23	2 726 167,23	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 426 167,23	2 426 167,23	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 167,25	1 926 167,25	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:										Relacja zsumowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	Izabela kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki) a wydatkami bieżącymi x
	z tego:					kwota przypadających na dany rok kwot pozostawionych w ustawowych wyłączeniach z limitu spłaty zobowiązań* <sup>1</sup>							
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			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	15 768 341,00	0,00	3 630 166,10	3 630 166,10			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	19 145 542,46	0,00	5 029 401,65	5 731 790,34			
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	21 424 263,00	0,00	941 589,39	1 038 032,39			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	20 644 048,21	0,00	948 689,39	1 045 132,39			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 587 982,02	0,00	-700 622,50	-700 622,50			
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	18 231 915,63	0,00	6 752 485,25	6 752 485,25			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	15 557 003,40	0,00	7 508 744,00	7 508 744,00			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	12 630 836,17	0,00	7 751 416,00	7 751 416,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	9 904 688,94	0,00	7 751 416,00	7 751 416,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	7 078 501,71	0,00	7 751 416,00	7 751 416,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	4 352 334,48	0,00	7 751 416,00	7 751 416,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	1 926 167,25	0,00	7 751 416,00	7 751 416,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	7 751 416,00	7 751 416,00			

b) 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	X	7,27%	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	9,64%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,36%	3,00%	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	2,36%	2,99%	X	X	X	X
2022	3,50%	-0,24%	-0,18%	6,64%	6,63%	TAK	TAK
2023	2,81%	9,34%	9,39%	4,15%	4,15%	TAK	TAK
2024	3,42%	9,94%	9,98%	4,07%	4,07%	TAK	TAK
2025	3,51%	9,87%	9,87%	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2026	3,72%	9,79%	9,79%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2027	3,72%	9,71%	9,71%	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2028	3,52%	9,62%	9,62%	7,25%	7,25%	TAK	TAK
2029	3,07%	9,54%	9,54%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2030	2,39%	9,47%	9,47%	9,69%	9,69%	TAK	TAK

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 kwartałów 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 plan 3 kwartałów 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





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:		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:					10.7.2.1	10.7.3						
			w tym:												
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wykalkujące wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x															
			Wydatki zmniejszające dług x		spłata zobowiązań wyrażonych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubyłku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
10	10.6	10.7			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2019	3 531 155,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	2 729 898,96	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	2 492 897,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	2 492 897,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2022	2 556 066,19	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 356 066,39	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 674 912,23	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	2 726 167,23	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	2 826 167,23	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	2 026 167,23	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 426 167,23	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	426 167,23	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	426 167,23	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wykazaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie informacji we wzrozie, 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 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 6.3 – 6.3.1.1 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 zadobycie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykradających przez wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.