

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

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 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały nr XXXVII.271.2021 Rady Miejskiej w Gubinie z dnia 29 grudnia 2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	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 2015	52 955 356,64	49 891 963,57	10 348 387,00	184 716,76	12 871 041,00	8 540 766,75	17 947 052,06	8 870 836,49	3 063 393,07	1 489 971,85	1 530 302,53	
Wykonanie 2016	61 800 823,18	59 131 311,70	10 740 496,00	191 705,75	13 837 172,00	14 610 107,81	19 751 830,14	9 514 542,04	2 669 511,48	2 504 036,00	137 054,77	
Wykonanie 2017	64 967 062,03	61 034 990,45	12 285 047,00	191 274,38	13 351 381,00	16 561 415,00	18 645 873,07	9 038 787,47	3 932 071,58	3 009 239,82	909 446,32	
Wykonanie 2018	70 559 326,16	64 756 886,39	13 829 693,00	309 478,22	13 894 502,00	16 776 106,20	19 947 106,97	9 330 781,68	5 802 439,77	2 849 095,91	2 940 885,47	
Wykonanie 2019	79 508 306,28	71 118 117,03	13 586 388,00	261 631,66	15 117 913,00	20 118 229,42	22 033 954,95	10 675 091,52	8 390 189,25	3 586 454,22	4 428 072,77	
Wykonanie 2020	84 644 412,97	75 920 534,98	12 659 634,00	238 533,30	14 816 682,00	25 489 540,97	22 716 144,71	11 414 944,40	8 723 877,99	2 585 884,37	5 946 325,11	
Plan 3 kw. 2021	88 998 041,71	79 363 265,96	13 480 929,00	311 415,69	15 356 620,00	24 109 643,06	26 104 658,21	10 916 495,00	9 634 775,75	4 230 877,47	5 335 898,28	
Wykonanie 2021	93 192 387,87	82 472 483,42	13 480 929,00	393 670,16	18 294 777,00	24 092 250,56	26 210 856,70	11 487 143,05	10 719 904,45	4 874 635,00	5 698 767,07	
2022	75 923 710,59	70 940 213,08	12 976 614,00	361 067,00	15 750 574,00	15 076 577,28	26 775 380,80	11 931 184,61	4 983 497,51	3 500 000,00	1 327 897,51	
2023	73 319 429,00	71 819 429,00	13 456 749,00	374 426,00	16 333 345,00	15 628 925,00	26 025 984,00	12 372 638,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2024	74 833 108,00	74 333 108,00	13 927 735,00	387 531,00	16 905 012,00	16 175 937,00	26 936 893,00	12 805 680,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	76 934 767,00	76 934 767,00	14 415 206,00	401 095,00	17 496 687,00	16 742 095,00	27 879 684,00	13 253 879,00	0,00	0,00	0,00	
2026	79 627 483,00	79 627 483,00	14 919 738,00	415 133,00	18 109 071,00	17 328 068,00	28 855 473,00	13 717 765,00	0,00	0,00	0,00	
2027	82 334 817,00	82 334 817,00	15 427 009,00	429 248,00	18 724 779,00	17 917 222,00	29 836 559,00	14 184 169,00	0,00	0,00	0,00	
2028	84 393 187,00	84 393 187,00	15 812 684,00	439 979,00	19 192 898,00	18 365 153,00	30 582 473,00	14 538 773,00	0,00	0,00	0,00	

2029	86 503 016,00	86 503 016,00	16 208 001,00	450 978,00	19 672 720,00	18 824 282,00	31 347 035,00	14 902 242,00	0,00	0,00	0,00
2030	88 665 591,00	88 665 591,00	16 613 201,00	462 252,00	20 164 538,00	19 294 889,00	32 130 711,00	15 274 798,00	0,00	0,00	0,00
2031	90 882 230,00	90 882 230,00	17 028 531,00	473 808,00	20 668 651,00	19 777 261,00	32 933 979,00	15 656 668,00	0,00	0,00	0,00
2032	93 154 285,00	93 154 285,00	17 454 244,00	485 653,00	21 185 367,00	20 271 693,00	33 757 328,00	16 048 085,00	0,00	0,00	0,00
2033	95 483 141,00	95 483 141,00	17 890 600,00	497 794,00	21 715 001,00	20 778 485,00	34 601 261,00	16 449 287,00	0,00	0,00	0,00
2034	97 870 220,00	97 870 220,00	18 337 865,00	510 239,00	22 257 876,00	21 297 947,00	35 466 293,00	16 860 519,00	0,00	0,00	0,00
2035	100 316 976,00	100 316 976,00	18 796 312,00	522 995,00	22 814 323,00	21 830 396,00	36 352 950,00	17 282 032,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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 2015	47 265 287,93	45 797 673,72	22 937 821,71	0,00	0,00	636 707,00	0,00	0,00	0,00	1 467 614,21	1 467 614,21	180 411,10	
Wykonanie 2016	56 292 295,17	53 186 971,26	23 481 521,66	0,00	0,00	519 407,00	0,00	0,00	0,00	3 105 323,91	3 105 323,91	286 570,86	
Wykonanie 2017	65 855 749,21	58 265 942,22	24 741 437,08	0,00	0,00	405 657,00	0,00	0,00	0,00	7 589 806,99	6 874 806,99	385 562,60	
Wykonanie 2018	73 528 606,95	60 806 323,96	26 777 535,47	0,00	0,00	376 390,00	0,00	0,00	0,00	12 722 282,99	12 232 282,99	415 606,21	
Wykonanie 2019	77 730 532,91	67 107 233,25	28 339 315,34	0,00	0,00	464 982,00	0,00	0,00	0,00	10 623 299,66	9 678 299,66	90 061,57	
Wykonanie 2020	82 007 092,40	73 179 690,67	30 478 473,95	0,00	0,00	377 027,00	0,00	0,00	0,00	8 827 401,73	8 427 401,73	643,54	
Plan 3 kw. 2021	93 003 024,22	82 374 589,59	33 662 614,94	40 442,17	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 628 434,63	4 700 434,63	445 500,20	
Wykonanie 2021	89 225 555,87	79 752 425,38	33 627 441,76	40 442,17	0,00	232 786,68	0,00	0,00	0,00	9 473 130,49	3 545 130,49	628 217,20	
2022	82 683 586,21	74 084 088,70	35 508 456,42	62 068,98	0,00	441 600,00	0,00	0,00	0,00	8 599 497,51	8 599 497,51	623 500,00	
2023	73 119 429,00	71 786 926,97	36 413 922,00	62 917,43	0,00	365 690,00	0,00	0,00	0,00	1 332 502,03	1 332 502,03	0,00	
2024	74 833 108,00	73 235 172,48	37 397 098,00	63 777,48	0,00	358 150,00	0,00	0,00	0,00	1 597 935,52	1 597 935,52	0,00	
2025	76 034 767,00	74 610 260,11	38 332 025,00	61 236,11	0,00	358 150,00	0,00	0,00	0,00	1 424 506,89	1 424 506,89	0,00	
2026	79 427 483,00	76 369 866,00	39 290 326,00	0,00	0,00	324 220,00	0,00	0,00	0,00	3 057 617,00	3 057 617,00	0,00	
2027	82 334 817,00	78 263 467,00	40 272 584,00	0,00	0,00	316 680,00	0,00	0,00	0,00	4 071 350,00	4 071 350,00	0,00	
2028	84 393 187,00	80 176 137,00	41 279 399,00	0,00	0,00	280 680,00	0,00	0,00	0,00	4 217 050,00	4 217 050,00	0,00	
2029	85 203 016,00	82 171 823,00	42 311 384,00	0,00	0,00	278 980,00	0,00	0,00	0,00	3 031 193,00	3 031 193,00	0,00	
2030	87 965 591,00	84 170 134,00	43 369 169,00	0,00	0,00	229 970,00	0,00	0,00	0,00	3 795 457,00	3 795 457,00	0,00	
2031	89 482 230,00	86 242 248,00	44 453 398,00	0,00	0,00	203 580,00	0,00	0,00	0,00	3 239 982,00	3 239 982,00	0,00	
2032	91 154 285,00	88 340 435,00	45 564 733,00	0,00	0,00	150 800,00	0,00	0,00	0,00	2 813 850,00	2 813 850,00	0,00	
2033	94 883 141,00	90 469 776,00	46 703 851,00	0,00	0,00	75 400,00	0,00	0,00	0,00	4 413 365,00	4 413 365,00	0,00	

2034	97 170 220,00	92 707 015,00	47 871 447,00	0,00	0,00	52 780,00	0,00	0,00	0,00	4 463 205,00	4 463 205,00	0,00
2035	99 616 976,00	94 996 981,00	49 068 233,00	0,00	0,00	26 390,00	0,00	0,00	0,00	4 619 995,00	4 619 995,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	5 690 068,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	5 508 528,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-888 687,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 969 280,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 777 773,37	1 777 773,37	10 618 107,77	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 553 107,77	0,00
Wykonanie 2020	2 637 320,57	2 300 000,00	12 521 018,72	2 000 000,00	0,00	1 150 250,00	0,00	9 370 768,72	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 004 982,51	0,00	5 404 982,51	0,00	0,00	342 772,00	0,00	5 037 210,51	0,00
Wykonanie 2021	3 966 832,00	3 600 000,00	12 832 772,00	0,00	0,00	2 842 772,00	0,00	9 990 000,00	0,00
2022	-6 759 875,62	0,00	7 559 875,62	0,00	0,00	2 651 920,00	2 651 920,00	4 882 955,62	4 107 955,62
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	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
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	800 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	16 799 604,00	3 600 000,00	800 000,00	0,00	0,00
2022	25 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
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	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 094 289,85	4 094 289,85
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 944 340,44	5 944 340,44
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 769 048,23	2 769 048,23
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 562,43	3 950 562,43
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	4 010 883,78	12 563 991,55
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	25 000,00	13 100 000,00	0,00	2 740 844,31	13 261 863,03
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 700 000,00	0,00	-3 011 323,63	2 368 658,88
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	13 199 604,00	9 500 000,00	0,00	2 720 058,04	15 552 830,04
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	-3 143 875,62	4 416 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	32 502,03	32 502,03
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	1 097 935,52	1 097 935,52
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	2 324 506,89	2 324 506,89
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	3 257 617,00	3 257 617,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	4 071 350,00	4 071 350,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	4 217 050,00	4 217 050,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	4 331 193,00	4 331 193,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	4 495 457,00	4 495 457,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 639 982,00	4 639 982,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 813 850,00	4 813 850,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	5 013 365,00	5 013 365,00

2034	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	5 163 205,00	5 163 205,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 319 995,00	5 319 995,00

<sup>8)</sup> 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	14,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	20,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,77%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	-4,07%	3,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	5,66%	14,01%	x	x	x	x
2022	2,33%	-4,94%	1,33%	13,61%	15,10%	TAK	TAK
2023	1,12%	0,62%	3,29%	11,70%	13,19%	TAK	TAK
2024	0,73%	2,50%	3,36%	9,30%	10,78%	TAK	TAK
2025	2,19%	4,46%	x	7,71%	9,20%	TAK	TAK
2026	0,84%	5,75%	x	1,86%	3,25%	TAK	TAK
2027	0,49%	6,81%	x	1,42%	2,81%	TAK	TAK
2028	0,43%	6,81%	x	1,59%	2,98%	TAK	TAK
2029	2,33%	6,81%	x	3,14%	3,14%	TAK	TAK
2030	1,34%	6,81%	x	4,82%	4,82%	TAK	TAK
2031	2,26%	6,81%	x	5,71%	5,71%	TAK	TAK
2032	2,95%	6,81%	x	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2033	0,90%	6,81%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK

2034	0,98%	6,81%	x	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2035	0,93%	6,81%	x	6,81%	6,81%	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 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
Wykonanie 2015	291 114,66	291 114,66	283 889,16	1 526 102,53	1 526 102,53	1 526 102,53	152 535,21	152 535,21	84 441,97
Wykonanie 2016	37 037,64	33 165,64	33 165,64	0,00	0,00	0,00	27 378,79	23 505,81	19 979,93
Wykonanie 2017	73 930,53	67 860,53	64 995,53	0,00	0,00	0,00	330 533,83	324 342,21	275 668,38
Wykonanie 2018	292 353,96	285 836,96	271 595,02	2 102 069,65	2 102 069,65	2 102 069,65	670 825,16	664 317,80	564 669,99
Wykonanie 2019	440 394,55	440 394,55	430 906,99	1 544 235,77	1 544 235,77	1 544 235,77	472 484,10	472 484,10	401 608,08
Wykonanie 2020	1 470 034,04	1 470 034,04	1 455 135,95	1 403 553,11	1 403 553,11	1 403 553,11	1 056 658,50	1 056 658,50	883 965,22
Plan 3 kw. 2021	603 687,19	603 687,19	603 687,19	455 559,92	455 559,92	455 559,92	966 404,45	966 404,45	774 563,95
Wykonanie 2021	389 053,76	389 053,76	389 053,76	71 696,71	71 696,71	71 696,71	714 204,19	714 204,19	579 200,77
2022	864 233,48	864 233,48	860 813,24	1 327 897,51	1 327 897,51	1 327 897,51	808 714,22	808 714,22	588 736,50
2023	51 263,59	51 263,59	51 263,59	505 969,62	505 969,62	505 969,62	0,00	0,00	0,00
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	103 033,00	103 033,00	87 578,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 438 537,91	2 438 537,91	2 072 757,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 293 538,10	4 293 538,10	3 579 045,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	31 136,54	31 136,54	25 680,42	5 648 589,25	378 622,08	5 269 967,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	422 666,59	422 666,59	372 153,59	885 045,98	746 587,54	138 458,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 093 939,21	1 093 939,21	586 719,60	1 700 150,64	532 837,52	1 167 313,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	369 095,56	369 095,56	230 172,78	1 700 150,64	532 837,52	1 167 313,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 122 702,89	2 122 702,89	1 068 245,45	7 415 476,88	994 208,41	6 421 268,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu 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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
Lp	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	142 107,37
Plan 3 kw. 2021	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	25 659,16
2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	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	x	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	200 000,00	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	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2034	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

\* 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. Automatyczne 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.

<sup>x</sup> - 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.