

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

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 LVII/318/22 Rady Gminy Korytnica z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2026

| 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 2016   | 26 106 626,79               | 25 910 058,30                | 2 970 326,00  | 8 200,83  | 8 895 647,00        | 8 973 070,01  | 5 062 814,46                            | 1 530 479,66               | 196 568,49                        | 0,00                           | 193 123,13   |  |
| Wykonanie 2017   | 31 180 042,68               | 30 705 482,68                | 3 805 732,00  | 22 414,93   | 8 685 946,00        | 10 420 753,14   | 7 770 636,61                            | 5 209 414,86               | 474 560,00                        | 4 950,00                       | 469 610,00   |  |
| Wykonanie 2018   | 36 511 733,61               | 35 583 711,81                | 3 057 542,00  | 1 341,26  | 8 604 800,00        | 10 073 225,16   | 13 846 803,39                           | 11 217 857,74              | 928 021,80                        | 6 570,00                       | 921 451,80   |  |
| Wykonanie 2019   | 30 538 433,56               | 28 101 155,63                | 3 223 788,00  | 11 299,70   | 5 734 600,00        | 11 130 504,54   | 8 000 963,39                            | 5 379 535,14               | 2 437 277,93                      | 0,00                           | 2 437 277,93   |  |
| Wykonanie 2020   | 33 908 559,52               | 31 066 859,34                | 3 351 365,00  | -1 006,51   | 6 832 260,00        | 12 072 276,62   | 8 811 964,23                            | 5 433 026,02               | 2 841 700,18                      | 0,00                           | 2 841 700,18   |  |
| Wykonanie 2021   | 39 219 998,05               | 33 229 786,74                | 3 777 491,00  | 903,08  | 8 707 553,00        | 11 260 738,48   | 9 483 101,18                            | 5 363 824,57               | 5 990 211,31                      | 18 125,00                      | 5 972 086,31   |  |
| Plan 3 kw. 2022  | 38 975 227,53               | 36 293 439,79                | 3 353 774,00  | 5 543,00  | 7 669 116,00        | 15 191 016,76   | 10 073 990,03                           | 5 600 000,00               | 2 681 787,74                      | 0,00                           | 2 681 787,74   |  |
| Wykonanie 2022   | 48 661 773,10               | 45 979 985,36                | 6 242 192,57  | 5 543,00  | 7 669 116,00        | 16 187 675,84   | 15 875 457,95                           | 5 600 000,00               | 2 681 787,74                      | 0,00                           | 2 681 787,74   |  |
| 2023             | 43 885 068,00               | 26 107 770,00                | 3 381 308,00  | 9 951,00  | 8 351 217,00        | 3 792 320,00  | 10 572 974,00                           | 5 470 000,00               | 17 777 298,00                     | 0,00                           | 17 777 298,00  |  |
| 2024             | 27 558 148,00               | 27 410 000,00                | 3 800 000,00  | 10 000,00   | 8 600 000,00        | 5 000 000,00  | 10 000 000,00                           | 5 600 000,00               | 148 148,00                        | 0,00                           | 148 148,00   |  |
| 2025             | 27 560 000,00               | 27 560 000,00                | 3 800 000,00  | 10 000,00   | 8 750 000,00        | 5 000 000,00  | 10 000 000,00                           | 5 600 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2026             | 27 560 000,00               | 27 560 000,00                | 3 800 000,00  | 10 000,00   | 8 750 000,00        | 5 000 000,00  | 10 000 000,00                           | 5 600 000,00               | 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:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | 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> |                                | 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   | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1                        |   |  |
| 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  |
| Wykonanie 2016   | 24 284 052,71               | 20 758 949,07                | 8 008 380,24                                 | 0,00                                       | 0,00   | 47 142,93                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 525 103,64                   | 0,00  | 431 234,64   |
| Wykonanie 2017   | 30 532 725,09               | 23 503 542,07                | 8 519 395,11                                 | 0,00                                       | 0,00   | 32 445,25                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 7 029 183,02                   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2018   | 36 031 684,57               | 24 568 749,14                | 9 252 143,11                                 | 0,00                                       | 0,00   | 19 470,72                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 11 462 935,43                  | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2019   | 32 787 309,69               | 26 119 452,34                | 10 193 913,61                                | 0,00                                       | 0,00   | 6 218,83                              | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 667 857,35                   | 6 667 857,35  | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 30 019 444,44               | 27 213 555,61                | 10 556 211,02                                | 0,00                                       | 0,00   | 482,31                                | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 805 888,83                   | 2 805 888,83  | 404 492,89   |
| Wykonanie 2021   | 36 862 415,69               | 28 687 416,56                | 11 168 094,62                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 174 999,13                   | 8 174 999,13  | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2022  | 44 920 713,73               | 35 297 300,41                | 12 785 103,80                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 9 623 413,32                   | 9 623 413,32  | 125 102,00   |
| Wykonanie 2022   | 47 315 448,32               | 37 621 734,00                | 12 817 693,29                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 9 693 714,32                   | 9 693 714,32  | 125 102,00   |
| 2023             | 50 103 068,00               | 27 647 648,67                | 14 836 880,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 22 455 419,33                  | 22 455 419,33   | 0,00   |
| 2024             | 28 322 908,00               | 26 892 908,00                | 15 000 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 430 000,00                   | 1 430 000,00  | 0,00   |
| 2025             | 27 560 000,00               | 27 560 000,00                | 15 000 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 27 560 000,00               | 27 560 000,00                | 15 000 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 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 2016   | 1 822 574,08               | 0,00  | 1 705 222,12                   | 0,00  | 0,00                                      | 128 088,12   | 0,00   | 1 577 134,00                              | 0,00                                      |
| Wykonanie 2017   | 647 317,59                 | 0,00  | 3 055 094,20                   | 0,00  | 0,00                                      | 1 950 662,20                                       | 0,00   | 1 104 432,00                              | 0,00                                      |
| Wykonanie 2018   | 480 049,04                 | 0,00  | 3 334 267,79                   | 0,00  | 0,00                                      | 2 597 979,79                                       | 0,00   | 736 288,00                                | 0,00                                      |
| Wykonanie 2019   | -2 248 876,13              | 0,00  | 3 446 172,83                   | 0,00  | 0,00                                      | 3 078 028,83                                       | 1 880 732,13   | 368 144,00                                | 368 144,00                                |
| Wykonanie 2020   | 3 889 115,08               | 0,00  | 829 152,70                     | 0,00  | 0,00                                      | 829 152,70   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| Wykonanie 2021   | 2 357 582,36               | 0,00  | 4 718 267,78                   | 0,00  | 0,00                                      | 4 718 267,78                                       | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| Plan 3 kw. 2022  | -5 945 486,20              | 0,00  | 5 945 486,20                   | 0,00  | 0,00                                      | 5 945 486,20                                       | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| Wykonanie 2022   | 1 346 324,78               | 0,00  | 653 675,22                     | 0,00  | 0,00                                      | 653 675,22   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2023             | -6 218 000,00              | 0,00  | 6 218 000,00                   | 0,00  | 0,00                                      | 4 218 000,00                                       | 4 218 000,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2024             | -764 760,00                | 0,00  | 764 760,00                     | 0,00  | 0,00                                      | 764 760,00   | 764 760,00   | 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                                      |

<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 2016   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 472 702,00                    | 472 702,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2017   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 368 144,00                    | 368 144,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2018   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 368 144,00                    | 368 144,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 368 144,00                    | 368 144,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2020   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2021   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 3 096 612,00                  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2022  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2022   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 2 000 000,00  | 2 000 000,00                              | 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             | 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  |

<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:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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: |   |                 |           |   | 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 2016               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 104 432,00             | 0,00   | 5 151 109,23  | 6 856 331,35  |
| Wykonanie 2017               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 736 288,00               | 0,00   | 7 201 940,61  | 10 257 034,81   |
| Wykonanie 2018               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 368 144,00               | 0,00   | 11 014 962,67   | 14 349 230,46   |
| Wykonanie 2019               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 981 703,29  | 5 427 876,12  |
| Wykonanie 2020               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 3 853 303,73  | 4 682 456,43  |
| Wykonanie 2021               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 3 096 612,00   | 0,00                     | 0,00   | 4 542 370,18  | 9 260 637,96  |
| Plan 3 kw. 2022              | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 996 139,38  | 6 941 625,58  |
| Wykonanie 2022               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 2 000 000,00   | 0,00                     | 0,00   | 8 358 251,36  | 9 011 926,58  |
| 2023                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | -1 539 878,67   | 4 678 121,33  |
| 2024                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 517 092,00  | 1 281 852,00  |
| 2025                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2026                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 0,00  | 0,00  |

<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 2016   | 0,00%   | x   | 30,69% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2017   | 0,00%   | x   | 35,69% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2018   | 0,00%   | x   | 43,34% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2019   | 0,00%   | x   | 11,71% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2020   | 0,00%   | x   | 21,21% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2021   | 0,00%   | x   | 20,76% | x   | x   | x   | x  |
| Plan 3 kw. 2022  | 0,00%   | 4,72%   | 4,72%  | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2022   | 0,00%   | 28,12%  | 28,12% | x   | x   | x   | x  |
| 2023             | 0,00%   | -6,90%  | -6,90% | 24,02%  | 27,36%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 0,00%   | 2,31%   | 2,31%  | 18,65%  | 21,99%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 0,00%   | 0,00%   | x      | 13,88%  | 17,22%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 0,00%   | 0,00%   | x      | 7,68%   | 11,02%  | 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> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | 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> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone 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 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  | 269 610,00  | 0,00  | 269 610,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2018   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 15 587,70  | 9 560,70                                      |
| Wykonanie 2019   | 26 800,00  | 26 800,00   | 26 800,00                                     | 2 050 461,01  | 2 050 461,01  | 1 201 695,59                                  | 26 532,00  | 26 532,00  | 20 745,00                                     |
| Wykonanie 2020   | 152 865,00   | 152 865,00  | 152 865,00                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 153 507,99   | 153 507,99   | 152 865,00                                    |
| Wykonanie 2021   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 187 933,09  | 187 933,09  | 68 933,09                                     | 600,00   | 600,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2022  | 95 380,00  | 95 380,00   | 95 380,00                                     | 1 937 364,74  | 1 937 364,74  | 1 665 052,40                                  | 96 180,00  | 96 180,00  | 95 380,00                                     |
| Wykonanie 2022   | 95 380,00  | 95 380,00   | 95 380,00                                     | 1 937 364,74  | 1 937 364,74  | 1 665 052,40                                  | 96 180,00  | 96 180,00  | 95 380,00                                     |
| 2023             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 950,00   | 950,00   | 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  |



| 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 2016   | 423 716,57  | 269 610,86  | 269 610,86  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2017   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 873 656,71   | 0,00    | 873 656,71   | 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  | 0,00   |
| Wykonanie 2019   | 2 326 444,65  | 2 326 444,65  | 1 298 649,72  | 3 753 981,30   | 0,00    | 3 753 981,30 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 4 920,00  | 4 920,00  | 0,00  | 61 675,00  | 0,00    | 61 675,00    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2021   | 965 405,00  | 965 405,00  | 614 287,20  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2022  | 2 229 562,00  | 2 229 562,00  | 1 484 111,40  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2022   | 2 229 562,00  | 2 229 562,00  | 1 484 111,40  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 6 245 000,00   | 0,00    | 6 245 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 430 000,00   | 0,00    | 1 430 000,00 | 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   |

| 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> |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | w tym:   |            |  |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   |          |            |  |  |   |  |  |   |
| 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 2016   | 472 702,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2017   | 368 144,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2018   | 368 144,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2019   | 368 144,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2020   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 173 807,00   |   |
| Wykonanie 2021   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Plan 3 kw. 2022  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2022   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 20 000,00  |   |
| 2023             | 0,00   | 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   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2025             | 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   | x   | 0,00   | 0,00   |   |

<sup>9)</sup> 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 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.

<sup>\*</sup> 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.