

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU PIASECZYŃSKIEGO
z dnia**

**w sprawie zmian w uchwale w sprawie
wieloletniej prognozy finansowej powiatu piaseczyńskiego**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 1, ust.2 pkt. 2, ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity, Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity, Dz. U. z 2020 r. poz. 920), Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1

W uchwale nr XXX/4/20 Rady Powiatu Piaseczyńskiego z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu piaseczyńskiego (z późniejszymi zmianami) załącznik nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa powiatu piaseczyńskiego” otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Piaseczyńskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK POWIATU

mgr Tadeusz Wąskiewicz

STAROSTA PIASECZYŃSKI

Ksawery Gut

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU PIASECZYŃSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej powiatu piaseczyńskiego prognozowane na lata 2022 – 2029 dochody bieżące i wydatki bieżące zostały wyliczone na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanych w lipcu 2020 roku.

DOCHODY BIEŻĄCE

Wysokość dochodów bieżących (oprócz dochodów stanowiących dotacje z Ministerstwa Edukacji Narodowej na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin pn.: „Za życiem” w kwocie 436.800 zł w roku 2021 oraz dochodów na programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi określonych w oparciu o zawarte umowy) w poszczególnych latach wyliczono przy zastosowaniu wskaźników dynamiki realnej PKB. Wskaźniki te przedstawiają się następująco:

Rok	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB	103,4%	103,0%	103,0%	103,0%	103,1%	103,1%	103,0%	102,8%

Planowane w 2021 roku dochody bieżące zostały zwiększone o 294.271 zł, w tym o 274.571 zł dochody na projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe przewidywane do uzyskania w latach 2022 – 2027 stanowią wpływy ze sprzedaży nieruchomości powiatu o łącznej powierzchni 49,0554 ha, w tym:

- 1) zabudowanej nieruchomości o powierzchni 4,2876 ha położonej w Wilczej Górze, w dynamicznie rozwijającej się gm. Lesznowola. Wilcza Góra jest położona korzystnie pod względem dojazdu zarówno do Piaseczna jak i do Warszawy. Atutem jest również korzystne położenie geograficzne gminy Lesznowola w bezpośrednim sąsiedztwie m.st. Warszawy. Biorąc pod uwagę, rozbudowę ciągów komunikacyjnych na przedmiotowym terenie (m.in. trasa S-7), wzrasta również zapotrzebowanie na tereny usługowe. Można zaobserwować ciągłą transformację, gminy Lesznowola z gminy typowo rolniczej w gminę o charakterze mieszkaniowo-usługowym. Wobec powyższego przewidujemy duże zainteresowanie wskazaną nieruchomością usytuowaną w bezpośrednim sąsiedztwie terenów usługowych,
- 2) niezabudowanej nieruchomości położonej w gminie Góra Kalwaria (dawna strzelnica wojskowa) o powierzchni 16,8789 ha. Nieruchomość położona na terenie miasta Góra Kalwaria przy jego południowej granicy, pomiędzy dwoma głównymi arteriami komunikacyjnymi, które wyznaczają drogi wojewódzkie – ul. Grójeckiej

i ul. Wojska Polskiego. Nieruchomość od strony północnej bezpośrednio przylega do budowanej obecnie obwodnicy Góry Kalwarii, gdzie od północno-wschodniej strony został wyznaczony węzeł Stadion. Budowa ma się zakończyć w 2020 roku. Biorąc pod uwagę atrakcyjną inwestycyjnie i usługowo lokalizację nieruchomości, przewidujemy duże zainteresowanie inwestorów opisaną nieruchomością,

- 3) niezabudowanej nieruchomości o powierzchni 0,4500 ha i zabudowanej nieruchomości o powierzchni 24,6156 ha położonych w Lininie w gminie Góra Kalwaria, usytuowanej bezpośrednio przy drodze gminnej, w odległości ok. 1,5 km od drogi krajowej Warszawa- Sandomierz. Usytuowanie gminy w dogodnej lokalizacji (od granic Warszawy około 20 km) na skrzyżowaniu szlaków drogowych i kolejowych, na przecięciu szlaków komunikacyjnych północ-południe (droga krajowa nr 79 Warszawa – Sandomierz – Kraków) i wschód-zachód (droga krajowa nr 50) czyni te nieruchomości interesujące pod względem inwestycyjnym. Ponadto rozbudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Góra Kalwaria w istotny sposób wpływa na zainteresowanie inwestorów zewnętrznymi terenami gminy. Biorąc pod uwagę powyższe, przewidujemy duże zainteresowanie wyżej opisaną nieruchomością, która może być wykorzystana do prowadzenia i rozwijania niemal każdej działalności gospodarczej,
- 4) niezabudowanej nieruchomości o łącznej powierzchni 2,8233 ha położonej w Aleksandrowie, w gminie Góra Kalwaria usytuowanej bezpośrednio przy drodze lokalnej w odległości około 8 km od centrum Góry Kalwarii na terenie zorganizowanego kompleksu działek leśnych użytkowanych letniskowo. W ostatnim czasie zaobserwowano wzrost zainteresowania terenami rekreacyjnymi. Wobec powyższego przewidujemy duże zainteresowanie opisaną wyżej nieruchomością.

Wartość nieruchomości została określona na podstawie operatów szacunkowych.

Osiągnięte w 2020 roku dochody ze sprzedaży nieruchomości wynoszą 4.646.000 zł. Wskazuje to niewątpliwie na istotne zmiany dokonujące się na rynku nieruchomości, co uwiarygadnia projektowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Piaseczyńskiego dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości Powiatu.

WYDATKI BIEŻĄCE

Wysokość wydatków bieżących (oprócz wydatków na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin pn.: „Za życiem” w roku 2021 w kwocie 436.800 zł oraz wydatków na programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi określonych w oparciu o zawarte umowy i wydatków na obsługę długu) wyliczono w poszczególnych latach przy zastosowaniu wskaźników średniorocznej dynamiki inflacji (CPI). Wskaźniki te przedstawiają się następująco:

Rok	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
CPI	102,2%	102,4%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%

Planowane w 2021 roku wydatki bieżące zostały zwiększone o 439.271 zł (w tym o 274.571 zł na projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi).

Wysokość wydatków na obsługę długu określono w oparciu o harmonogramy spłat kredytów oraz wykupu obligacji komunalnych.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane przychody budżetu w roku 2021 wynoszą 37.792.867 zł, w tym: z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 25.541.592 zł, z tytułu środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku wynikających z rozliczeń dotyczących realizacji projektów 1.895.869 zł, z tytułu niewykorzystanych w 2020 roku środków z Funduszu Inwestycji Lokalnych 355.406 zł i z tytułu emisji obligacji komunalnych 10.000.000 zł.

W latach 2022 - 2029 nie przewiduje się przychodów budżetu.

Wysokość rozchodów określono w oparciu o harmonogramy spłat kredytów oraz wykupu obligacji komunalnych.

Piaseczno, dnia 16.06.2021 r.


SKARBNIK POWIATU
mgr Tadeusz Wąskiewicz


STAROSTA PIASECZYŃSKI
Ksawery Gut

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								w tym:		
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
										z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych						Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
LP				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	
2021	310 978 499,00	291 879 158,00	124 524 548,00	3 200 000,00	89 610 333,00	35 431 227,00	39 113 050,00	0,00		19 099 341,00	7 127 839,00	11 971 502,00	
2022	313 502 058,00	299 250 058,00	128 758 383,00	3 308 800,00	92 657 084,00	34 082 897,00	40 442 894,00	0,00		14 252 000,00	14 252 000,00	0,00	
2023	312 829 457,00	306 829 457,00	132 621 134,00	3 408 064,00	95 436 797,00	33 707 281,00	41 656 181,00	0,00		6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2024	321 240 026,00	315 240 026,00	136 599 768,00	3 510 306,00	98 299 901,00	33 924 185,00	42 905 866,00	0,00		6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2025	331 497 227,00	324 697 227,00	140 697 761,00	3 615 615,00	101 248 898,00	34 941 911,00	44 193 042,00	0,00		6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	
2026	341 322 841,00	334 762 841,00	145 059 392,00	3 727 699,00	104 387 614,00	36 025 110,00	45 563 026,00	0,00		6 560 000,00	6 560 000,00	0,00	
2027	353 685 489,00	345 140 489,00	149 556 233,00	3 843 258,00	107 623 630,00	37 141 889,00	46 975 479,00	0,00		8 545 000,00	8 545 000,00	0,00	
2028	355 494 704,00	355 494 704,00	154 042 920,00	3 958 556,00	110 852 339,00	38 256 145,00	48 384 744,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2029	365 448 555,00	365 448 555,00	158 356 122,00	4 069 395,00	113 956 204,00	39 327 317,00	49 739 517,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór 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 wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, jednostki wynikającymi 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	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	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
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	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 zaciągniętych 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	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2021	338 469 766,00	284 669 416,00	142 482 469,00	0,00	0,00	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00	53 800 350,00	53 800 350,00	0,00
2022	305 302 058,00	286 226 252,00	145 617 083,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	19 075 806,00	19 075 806,00	0,00
2023	304 629 457,00	291 565 975,00	149 111 893,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	13 063 482,00	13 063 482,00	0,00
2024	312 840 026,00	297 932 416,00	152 839 691,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	14 907 610,00	14 907 610,00	0,00
2025	323 497 227,00	305 281 227,00	156 660 683,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	18 216 000,00	18 216 000,00	0,00
2026	331 822 841,00	312 785 757,00	160 577 200,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	19 037 084,00	19 037 084,00	0,00
2027	344 185 489,00	320 400 651,00	164 591 630,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	23 784 838,00	23 784 838,00	0,00
2028	355 494 704,00	328 150 688,00	168 706 421,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	27 344 036,00	27 344 036,00	0,00
2029	355 448 555,00	336 350 684,00	172 726 863,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	19 097 871,00	19 097 871,00	0,00

Wyszczególnienie	w tym:		z tego:									
	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	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x						
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2021	-27 491 267,00	0,00	37 792 867,00	10 000 000,00	0,00	2 251 275,00	2 251 275,00	25 541 592,00	25 239 992,00			
2022	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	9 500 000,00	9 500 000,00	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	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x, 7)}					na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	10 301 600,00	10 301 600,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	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	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	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:									
	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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 800 000,00	0,00	7 209 742,00	35 002 609,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	53 600 000,00	0,00	13 023 806,00	13 023 806,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	45 400 000,00	0,00	15 263 482,00	15 263 482,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	37 000 000,00	0,00	17 307 610,00	17 307 610,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	19 416 000,00	19 416 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 500 000,00	0,00	21 977 084,00	21 977 084,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	24 739 838,00	24 739 838,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	27 344 036,00	27 344 036,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	29 097 871,00	29 097 871,00

⁸⁾ 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.

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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2021	4,49%	4,04%	6,82%	14,39%	17,44%	TAK	TAK
	2022	3,47%	5,29%	10,67%	11,06%	14,10%	TAK	TAK
	2023	3,33%	5,91%	8,11%	8,49%	11,54%	TAK	TAK
	2024	3,26%	6,43%	8,56%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
	2025	3,00%	6,94%	x	9,11%	9,11%	TAK	TAK
	2026	3,38%	7,55%	x	7,83%	8,67%	TAK	TAK
	2027	3,21%	8,16%	x	6,30%	7,15%	TAK	TAK
	2028	0,05%	8,67%	x	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2029	3,11%	8,97%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	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:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Docho- dy majątkowe na progra- my, projek- ty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	91	911	9111	92	921	9211	93	931	9311
2021	4 069 090,00	4 069 090,00	3 895 798,00	0,00	0,00	0,00	5 991 811,00	5 991 811,00	5 744 132,00
2022	2 106 099,00	2 106 099,00	2 057 114,00	0,00	0,00	0,00	2 106 099,00	2 106 099,00	2 057 114,00
2023	771 179,00	771 179,00	748 460,00	0,00	0,00	0,00	771 179,00	771 179,00	748 460,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 ^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	w tym:								
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	
2021	0,00	0,00	0,00	57 535 592,00	7 374 092,00	50 161 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	21 756 099,00	2 956 099,00	18 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	7 671 179,00	1 671 179,00	6 000 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
Lp												
2021	10 301 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 11
2022	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2029	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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.

