

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Borowa nr /2025 z dnia 30.06.2025 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowa na lata 2025-2037

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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 2018	22 612 816,67	21 296 693,54	3 146 624,00	15 932,26	7 554 285,00	6 773 899,35	3 805 952,93	1 334 328,18	1 316 123,13	10 670,36	95 485,33
Wykonanie 2019	27 712 305,09	23 076 336,73	3 283 643,00	32 886,04	8 150 316,00	8 125 770,14	3 483 721,55	1 368 866,44	4 635 968,36	12 192,44	4 623 775,92
Wykonanie 2020	27 492 568,27	24 084 998,08	3 142 239,00	-3 008,01	8 075 814,00	8 991 644,02	3 878 309,07	1 530 818,07	3 407 570,19	760,00	3 406 810,19
Wykonanie 2021	30 166 245,93	25 970 785,30	3 680 616,00	67 141,34	9 209 372,00	8 657 127,12	4 356 528,84	1 686 108,20	4 195 460,63	315 883,39	3 879 577,24
Wykonanie 2022	32 340 767,85	31 334 250,32	5 963 386,57	19 330,00	9 218 947,00	10 245 229,83	5 669 347,04	1 640 000,00	1 006 517,53	406 945,12	598 971,91
Wykonanie 2023	41 763 001,84	26 842 060,85	3 135 923,00	31 020,00	12 656 180,50	4 179 253,08	6 839 684,24	1 830 759,33	14 920 940,99	128 874,00	14 792 066,99
Plan 3 kw. 2024	35 251 195,75	28 929 114,52	4 511 247,00	80 545,00	13 303 992,00	5 044 761,68	5 988 568,84	2 050 000,00	6 322 081,23	80 000,00	6 242 081,23
Wykonanie 2024	36 335 421,94	30 508 690,77	5 023 291,00	80 545,00	14 322 771,00	5 392 761,62	5 689 322,15	2 071 361,56	5 826 731,17	84 650,00	5 742 081,17
2025	41 494 710,53	32 523 930,17	14 767 238,18	133 312,85	8 253 587,48	3 622 811,86	5 746 979,80	2 130 000,00	8 970 780,36	63 065,00	8 907 715,36
2026	37 510 968,00	31 927 100,00	14 528 100,00	133 300,00	8 395 400,00	2 990 000,00	5 880 300,00	2 130 000,00	5 583 868,00	0,00	5 583 868,00
2027	32 533 000,00	32 533 000,00	14 633 900,00	133 300,00	8 647 200,00	3 079 700,00	6 038 900,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 293 900,00	34 293 900,00	14 742 900,00	133 300,00	8 906 000,00	4 291 700,00	6 220 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 016 180,00	35 016 180,00	14 855 200,00	133 300,00	9 173 180,00	4 447 900,00	6 406 600,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	35 759 900,00	35 759 900,00	14 970 900,00	133 300,00	9 448 300,00	4 608 700,00	6 598 700,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	36 525 900,00	36 525 900,00	15 090 000,00	133 300,00	9 731 700,00	4 774 300,00	6 796 600,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00

2032	37 635 100,00	37 635 100,00	15 532 900,00	133 300,00	10 023 600,00	4 944 900,00	7 000 400,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	38 127 700,00	38 127 700,00	15 339 100,00	133 300,00	10 324 300,00	5 120 600,00	7 210 400,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	39 050 700,00	39 050 700,00	15 469 200,00	133 300,00	10 634 000,00	5 387 500,00	7 426 700,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	39 927 100,00	39 927 100,00	15 603 300,00	133 300,00	10 953 000,00	5 588 000,00	7 649 500,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	39 927 100,00	39 927 100,00	15 603 300,00	133 300,00	10 953 000,00	5 588 000,00	7 649 500,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	39 927 100,00	39 927 100,00	15 603 300,00	133 300,00	10 953 000,00	5 588 000,00	7 649 500,00	2 130 000,00	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 wykraczających 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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 ^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			
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 2018	19 911 963,61	19 443 264,92	6 053 270,33	0,00	0,00	110 661,45	0,00	60 062,00	0,00	468 698,69	0,00	0,00
Wykonanie 2019	28 008 208,05	21 756 602,24	6 244 601,73	0,00	0,00	85 145,16	0,00	42 911,24	0,00	6 251 605,81	5 973 728,19	0,00
Wykonanie 2020	27 301 192,35	22 715 352,51	6 679 654,51	0,00	0,00	74 129,42	0,00	33 654,18	0,00	4 585 839,84	3 957 462,56	0,00
Wykonanie 2021	27 355 082,86	23 836 119,91	7 355 167,61	0,00	0,00	66 815,57	0,00	20 136,66	0,00	3 518 962,95	0,00	229 747,16
Wykonanie 2022	30 669 499,91	28 122 749,07	8 745 116,43	0,00	0,00	199 693,29	0,00	36 400,00	0,00	2 546 750,84	0,00	250 000,00
Wykonanie 2023	46 671 132,84	26 134 231,91	9 599 774,15	0,00	0,00	296 925,48	0,00	27 636,62	0,00	20 536 900,93	1 425 214,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	38 513 325,96	30 209 933,99	12 552 012,79	0,00	0,00	436 500,00	0,00	26 780,00	0,00	8 303 391,97	6 338 357,16	0,00
Wykonanie 2024	37 123 127,18	29 285 438,58	12 051 098,01	0,00	0,00	377 041,60	0,00	25 761,69	0,00	7 837 688,60	6 182 348,43	0,00
2025	44 735 512,82	32 356 004,81	13 978 341,68	0,00	0,00	443 500,00	0,00	68 700,00	0,00	12 379 508,01	4 053 357,90	170 000,00
2026	38 694 110,00	31 259 880,00	14 405 800,00	0,00	0,00	494 750,00	0,00	63 650,00	0,00	7 434 230,00	0,00	0,00
2027	31 925 780,00	30 416 780,00	15 126 000,00	0,00	0,00	533 480,00	0,00	56 380,00	0,00	1 509 000,00	0,00	0,00
2028	33 636 680,00	32 124 780,00	15 882 000,00	0,00	0,00	489 010,00	0,00	48 910,00	0,00	1 511 900,00	0,00	0,00
2029	34 338 960,00	33 174 160,00	16 676 000,00	0,00	0,00	440 140,00	0,00	40 840,00	0,00	1 164 800,00	0,00	0,00
2030	35 045 977,00	33 881 219,01	17 509 000,00	0,00	0,00	390 570,00	0,00	32 570,00	0,00	1 164 757,99	0,00	0,00
2031	35 788 680,00	34 401 280,00	18 384 000,00	0,00	0,00	334 700,00	0,00	24 800,00	0,00	1 387 400,00	0,00	0,00
2032	36 847 880,00	35 446 980,00	19 303 000,00	0,00	0,00	286 730,00	0,00	19 130,00	0,00	1 400 900,00	0,00	0,00
2033	37 190 480,00	35 781 280,00	20 268 000,00	0,00	0,00	231 060,00	0,00	13 460,00	0,00	1 409 200,00	0,00	0,00
2034	38 113 480,00	36 638 580,00	21 281 000,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	7 800,00	0,00	1 474 900,00	0,00	0,00
2035	38 977 873,21	37 588 349,43	22 345 000,00	0,00	0,00	104 830,00	0,00	2 230,00	0,00	1 389 523,78	0,00	0,00
2036	39 327 100,00	38 464 976,22	22 345 000,00	0,00	0,00	49 600,00	0,00	0,00	0,00	862 123,78	0,00	0,00

2037	39 286 738,00	38 429 976,22	22 345 000,00	0,00	0,00	14 600,00	0,00	0,00	0,00	856 761,78	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	-----------	------	------	------	------------	------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					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
Wykonanie 2018	2 700 853,06	0,00	161 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 600,00	0,00
Wykonanie 2019	-295 902,96	0,00	2 532 414,15	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 414,15	295 902,96
Wykonanie 2020	191 375,92	0,00	3 662 923,37	2 366 703,00	0,00	0,00	0,00	1 296 220,37	0,00
Wykonanie 2021	2 811 163,07	0,00	1 636 304,79	0,00	0,00	647 221,22	647 221,22	989 083,57	379 083,57
Wykonanie 2022	1 671 267,94	0,00	4 842 586,45	0,00	0,00	519 031,80	519 031,80	4 323 554,65	4 023 554,65
Wykonanie 2023	-4 908 131,00	0,00	7 289 275,46	2 736 506,79	2 736 506,79	3 000 405,18	1 041 873,72	1 552 363,49	1 129 750,49
Plan 3 kw. 2024	-3 262 130,21	0,00	3 741 544,21	872 200,00	872 200,00	105 696,69	105 696,69	2 763 647,52	2 284 233,52
Wykonanie 2024	-787 705,24	0,00	4 446 787,39	872 200,00	787 705,24	105 696,69	105 696,69	3 468 890,70	0,00
2025	-3 240 802,29	0,00	3 756 802,29	1 705 500,00	1 705 500,00	429 334,77	429 334,77	1 621 967,52	1 105 967,52
2026	-1 183 142,00	0,00	1 790 362,00	1 790 362,00	1 183 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	607 220,00	607 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	657 220,00	657 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	677 220,00	677 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	713 923,00	713 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	737 220,00	737 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	787 220,00	787 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	937 220,00	937 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	937 220,00	937 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	949 226,79	949 226,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	640 362,00	640 362,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	802 000,00	802 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	826 754,54	826 754,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	811 233,00	811 233,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	422 613,00	422 613,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	479 414,00	479 414,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	479 414,00	479 414,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	607 220,00	607 220,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	607 220,00	607 220,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	657 220,00	657 220,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	677 220,00	677 220,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	713 923,00	713 923,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	737 220,00	737 220,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	787 220,00	787 220,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	937 220,00	937 220,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	937 220,00	937 220,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	949 226,79	949 226,79	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	640 362,00	640 362,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------------	------------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	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 ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 346 014,54	0,00	1 853 428,62	2 015 028,62
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 519 260,00	0,00	1 319 734,49	3 852 148,64
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 074 730,00	0,00	1 369 645,57	2 665 865,94
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 464 730,00	0,00	2 134 665,39	3 770 970,18
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 164 730,00	0,00	3 211 501,25	8 054 087,70
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 478 623,79	0,00	707 828,94	5 260 597,61
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 871 409,79	0,00	-1 280 819,47	1 588 524,74
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 873 732,79	2 323,00	1 223 252,19	4 797 839,58
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 060 909,79	0,00	167 925,36	2 219 227,65
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 244 051,79	0,00	667 220,00	667 220,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 636 831,79	0,00	2 116 220,00	2 116 220,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 979 611,79	0,00	2 169 120,00	2 169 120,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 302 391,79	0,00	1 842 020,00	1 842 020,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 588 468,79	0,00	1 878 680,99	1 878 680,99
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 851 248,79	0,00	2 124 620,00	2 124 620,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 064 028,79	0,00	2 188 120,00	2 188 120,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 126 808,79	0,00	2 346 420,00	2 346 420,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 189 588,79	0,00	2 412 120,00	2 412 120,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 240 362,00	0,00	2 338 750,57	2 338 750,57
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	640 362,00	0,00	1 462 123,78	1 462 123,78

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 123,78	1 497 123,78
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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.

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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	13,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	9,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	9,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	18,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	5,71%	x	x	x	x
2025	3,08%	2,98%	9,73%	11,00%	TAK	TAK
2026	3,59%	4,02%	8,21%	9,48%	TAK	TAK
2027	3,68%	9,00%	7,43%	8,70%	TAK	TAK
2028	3,66%	8,86%	7,32%	8,59%	TAK	TAK
2029	3,52%	7,47%	6,51%	7,78%	TAK	TAK
2030	3,44%	7,28%	4,88%	6,15%	TAK	TAK
2031	3,30%	7,75%	5,20%	6,47%	TAK	TAK
2032	3,23%	7,57%	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2033	3,50%	7,81%	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2034	3,26%	7,66%	7,96%	7,96%	TAK	TAK
2035	3,06%	7,12%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2036	1,89%	4,40%	7,52%	7,52%	TAK	TAK

2037	1,91%	4,40%	7,08%	7,08%	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 ^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:		Wydatki 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	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	4 428 691,64	4 428 691,64	4 428 691,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	115 000,00	115 000,00	0,00	666 802,50	666 802,50	666 802,50	115 000,00	115 000,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	272 756,50	0,00	0,00	24 329,00	0,00	0,00	436 907,50	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	279 975,00	279 975,00	5 160 023,48	5 160 023,48	5 160 023,48	279 975,00	279 975,00	229 579,00
Wykonanie 2024	0,00	279 975,00	279 975,00	5 160 023,48	5 160 023,48	5 160 023,48	30 000,00	30 000,00	24 600,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 350 876,99	3 350 876,99	3 350 876,99	249 974,97	249 974,97	204 979,48
2026	0,00	0,00	0,00	1 583 868,00	1 583 868,00	1 583 868,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	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 ^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 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 2018	88 464,00	88 464,00	88 464,00	88 464,00	0,00	88 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 973 728,19	5 973 728,19	4 550 855,17	5 447 862,12	0,00	5 447 862,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	793 417,56	793 417,56	529 900,50	3 957 462,56	0,00	3 957 462,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	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	654 492,11	0,00	654 492,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 748 990,00	1 748 990,00	0,00	17 850 802,57	0,00	17 850 802,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	6 338 357,16	6 338 357,16	5 109 923,86	6 088 260,16	0,00	6 088 260,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	6 182 348,43	6 182 348,43	4 982 033,38	6 228 336,16	0,00	6 228 336,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 053 357,90	4 053 357,90	3 423 749,31	5 705 500,00	0,00	5 705 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 374 230,00	3 374 230,00	1 583 869,00	4 060 000,00	0,00	4 060 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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 2018	802 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	826 754,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	811 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	35 363,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	422 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	479 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	479 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	516 000,00	2 323,00	2 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	587 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	507 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	557 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	577 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	613 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	287 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	387 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	587 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	587 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	663 726,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Wykonanie 2021			
Wykonanie 2022			
Wykonanie 2023			
Plan 3 kw. 2024			
Wykonanie 2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			
2035			
2036			

2037			
------	--	--	--

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.