

Wieloletnia prognoza finansowa Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039

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 3-letniej

Wyjaśnienia do WPF WK-P na lata 2024-2039 tj.:

1) w załączniku "Przedsięwzięcia WPF" w części 1.1 zostały ujęte wydatki na przedsięwzięcia razem z wydatkami niekwalifikowalnymi w związku z powyższym przy weryfikacji WPF-u z załącznikiem powstały różnice tj.:

- w poz. 9.4 w 2024 r. kwota 1.865.067 zł,
- w poz. 9.4 w 2025 r. kwota 340.900 zł.

2) w kolumnie pn. "Wykonanie 2023" przyjęto plan wg stanu na dzień 11.10.2023 r

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		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 2021	1 319 534 072,85	1 051 350 388,24	87 055 851,00	394 523 684,97	320 230 346,00	225 387 289,35	24 153 216,92	0,00	268 183 684,61	1 169 158,56	247 007 985,60	
Wykonanie 2022	1 574 301 391,54	1 195 444 367,55	108 045 073,94	380 367 513,00	402 096 405,00	258 345 206,90	46 590 168,71	0,00	378 857 023,99	531 246,53	360 557 787,40	
Plan 3 kw. 2023	1 929 628 173,53	1 536 078 804,53	72 463 170,00	569 066 924,00	504 024 856,00	366 594 045,00	23 929 809,53	0,00	393 549 369,00	381 180,00	386 749 168,00	
Wykonanie 2023	1 933 369 968,84	1 538 040 548,84	72 463 170,00	569 066 924,00	504 965 675,05	367 494 565,26	24 050 214,53	0,00	395 329 420,00	381 180,00	388 529 219,00	
2024	1 899 097 654,00	1 651 011 839,00	98 093 244,00	700 452 687,00	536 956 452,00	293 150 198,00	22 359 258,00	0,00	248 085 815,00	60 000,00	248 016 315,00	
2025	1 832 419 220,00	1 460 134 141,00	98 093 244,00	700 452 687,00	364 412 670,00	274 357 917,00	22 817 623,00	0,00	372 285 079,00	0,00	372 285 079,00	
2026	1 576 482 025,00	1 441 753 567,00	98 093 244,00	700 452 687,00	370 061 067,00	249 975 273,00	23 171 296,00	0,00	134 728 458,00	0,00	134 728 458,00	
2027	1 523 135 248,00	1 392 073 362,00	98 093 244,00	700 452 687,00	374 686 831,00	195 379 663,00	23 460 937,00	0,00	131 061 886,00	0,00	131 061 886,00	
2028	1 389 734 684,00	1 358 456 684,00	98 093 244,00	700 452 687,00	379 370 416,00	156 786 138,00	23 754 199,00	0,00	31 278 000,00	0,00	31 278 000,00	
2029	1 358 220 447,00	1 354 925 450,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	148 215 847,00	24 051 126,00	0,00	3 294 997,00	0,00	3 294 997,00	
2030	1 296 747 974,00	1 296 747 974,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	90 038 371,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2033	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	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 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
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 2021	1 215 459 522,65	704 473 057,71	160 218 564,59	0,00	0,00	3 722 897,51	0,00	0,00	0,00	510 986 464,94	415 492 695,94	147 849 601,88	
Wykonanie 2022	1 517 856 684,18	861 109 401,91	179 547 959,04	0,00	0,00	15 451 028,81	0,00	0,00	0,00	656 747 282,27	567 918 351,27	137 504 563,45	
Plan 3 kw. 2023	2 103 549 624,14	1 234 102 348,14	214 905 029,90	19 750 872,00	0,00	22 413 674,00	0,00	0,00	0,00	869 447 276,00	748 267 801,00	177 139 669,00	
Wykonanie 2023	2 107 291 419,45	1 236 064 092,45	215 747 895,95	19 750 872,00	0,00	22 413 674,00	0,00	0,00	0,00	871 227 327,00	750 047 852,00	177 139 669,00	
2024	1 965 147 280,00	1 238 867 280,00	241 370 992,00	56 908 386,00	0,00	14 724 772,00	0,00	0,00	0,00	726 280 000,00	664 682 022,00	198 518 071,00	
2025	1 888 419 220,00	1 183 575 779,00	246 186 571,00	55 090 695,00	0,00	16 067 788,00	0,00	0,00	0,00	704 843 441,00	628 343 441,00	136 158 975,00	
2026	1 586 182 025,00	1 161 060 645,00	250 002 462,00	53 191 198,00	0,00	16 727 004,00	0,00	0,00	0,00	425 121 380,00	349 621 380,00	94 702 206,00	
2027	1 497 466 924,00	1 105 593 980,00	253 127 493,00	47 772 844,00	0,00	12 378 708,00	0,00	0,00	0,00	391 872 944,00	366 372 944,00	34 966 336,00	
2028	1 364 398 154,00	1 076 551 411,00	256 291 587,00	46 518 554,00	0,00	11 463 404,00	0,00	0,00	0,00	287 846 743,00	253 346 743,00	31 278 000,00	
2029	1 332 720 447,00	1 087 394 038,00	259 495 232,00	45 264 265,00	0,00	10 550 701,00	0,00	0,00	0,00	245 326 409,00	205 826 409,00	3 294 997,00	
2030	1 271 247 974,00	1 020 618 401,00	259 495 232,00	44 009 976,00	0,00	9 588 801,00	0,00	0,00	0,00	250 629 573,00	212 629 573,00	0,00	
2031	1 268 073 436,00	1 017 727 674,00	259 495 232,00	45 255 687,00	0,00	8 626 901,00	0,00	0,00	0,00	250 345 762,00	213 345 762,00	0,00	
2032	1 268 073 436,00	998 041 860,00	259 495 232,00	26 520 773,00	0,00	7 676 001,00	0,00	0,00	0,00	270 031 576,00	233 031 576,00	0,00	
2033	1 268 073 436,00	990 100 745,00	259 495 232,00	19 530 558,00	0,00	6 725 101,00	0,00	0,00	0,00	277 972 691,00	240 972 691,00	0,00	
2034	1 268 073 436,00	988 653 081,00	259 495 232,00	19 028 594,00	0,00	5 779 401,00	0,00	0,00	0,00	279 420 355,00	243 420 355,00	0,00	
2035	1 268 282 803,00	981 666 553,00	259 495 232,00	12 990 916,00	0,00	4 830 551,00	0,00	0,00	0,00	286 616 250,00	250 616 250,00	0,00	
2036	1 268 073 436,00	980 389 985,00	259 495 232,00	12 665 611,00	0,00	3 879 288,00	0,00	0,00	0,00	287 683 451,00	252 683 451,00	0,00	
2037	1 269 573 436,00	977 714 430,00	259 495 232,00	10 994 056,00	0,00	2 875 288,00	0,00	0,00	0,00	291 859 006,00	256 859 006,00	0,00	
2038	1 270 110 522,00	969 535 824,00	259 495 232,00	3 793 750,00	0,00	1 896 988,00	0,00	0,00	0,00	300 574 698,00	265 574 698,00	0,00	
2039	1 270 573 436,00	964 785 486,00	259 495 232,00	0,00	0,00	940 400,00	0,00	0,00	0,00	305 787 950,00	283 212 950,00	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 2021	104 074 550,20	0,00	160 445 506,79	67 962 914,00	0,00	10 653 647,90	0,00	81 828 944,89	0,00
Wykonanie 2022	56 444 707,36	0,00	170 095 152,70	0,00	0,00	10 602 193,77	0,00	159 492 958,93	0,00
Plan 3 kw. 2023	-173 921 450,61	0,00	187 421 450,61	0,00	0,00	5 921 450,61	5 921 450,61	181 500 000,00	168 000 000,00
Wykonanie 2023	-173 921 450,61	0,00	187 421 450,61	0,00	0,00	5 921 450,61	5 921 450,61	181 500 000,00	168 000 000,00
2024	-66 049 626,00	0,00	80 049 626,00	65 000 000,00	51 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	10 049 626,00	10 049 626,00
2025	-56 000 000,00	0,00	80 000 000,00	80 000 000,00	56 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-9 700 000,00	0,00	38 000 000,00	35 000 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
2027	25 668 324,00	25 668 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 336 530,00	25 336 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 290 633,00	25 290 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	23 462 914,00	23 462 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	23 000 000,00	23 000 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	94 424 904,29	94 424 904,29	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	17 580 951,77	17 580 951,77	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	28 300 000,00	28 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	25 668 324,00	25 668 324,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	25 336 530,00	25 336 530,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	25 290 633,00	25 290 633,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	23 462 914,00	23 462 914,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	249 083 975,77	6 444 623,00	346 877 330,53	439 359 923,32
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	230 658 401,00	5 600 000,00	334 334 965,64	504 430 118,34
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	211 558 401,00	0,00	301 976 456,39	489 397 907,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	211 558 401,00	0,00	301 976 456,39	489 397 907,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 558 401,00	0,00	412 144 559,00	427 194 185,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	318 558 401,00	0,00	276 558 362,00	276 558 362,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	325 258 401,00	0,00	280 692 922,00	280 692 922,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	299 590 077,00	0,00	286 479 382,00	286 479 382,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	274 253 547,00	0,00	281 905 273,00	281 905 273,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	248 753 547,00	0,00	267 531 412,00	267 531 412,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	223 253 547,00	0,00	276 129 573,00	276 129 573,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	197 753 547,00	0,00	275 845 762,00	275 845 762,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	172 253 547,00	0,00	295 531 576,00	295 531 576,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	146 753 547,00	0,00	303 472 691,00	303 472 691,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	121 253 547,00	0,00	304 920 355,00	304 920 355,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	95 962 914,00	0,00	311 906 883,00	311 906 883,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	70 462 914,00	0,00	313 183 451,00	313 183 451,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	46 462 914,00	0,00	315 859 006,00	315 859 006,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	324 037 612,00	324 037 612,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	328 787 950,00	328 787 950,00

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.

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 2021	0,00%	x	44,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	38,85%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	31,83%	31,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	31,81%	31,85%	x	x	x	x
2024	2,12%	31,73%	31,73%	38,40%	38,40%	TAK	TAK
2025	3,38%	26,01%	x	34,15%	34,14%	TAK	TAK
2026	8,24%	26,25%	x	35,98%	35,98%	TAK	TAK
2027	7,17%	25,99%	x	34,49%	34,49%	TAK	TAK
2028	6,93%	24,96%	x	32,14%	32,14%	TAK	TAK
2029	6,74%	23,56%	x	29,37%	29,36%	TAK	TAK
2030	6,55%	23,68%	x	27,19%	27,19%	TAK	TAK
2031	6,58%	23,57%	x	26,03%	26,03%	TAK	TAK
2032	4,95%	25,13%	x	24,86%	24,86%	TAK	TAK
2033	4,29%	25,71%	x	24,73%	24,73%	TAK	TAK
2034	4,17%	25,75%	x	24,66%	24,66%	TAK	TAK
2035	3,57%	26,25%	x	24,62%	24,62%	TAK	TAK
2036	3,48%	26,27%	x	24,81%	24,81%	TAK	TAK
2037	3,14%	26,41%	x	25,19%	25,19%	TAK	TAK
2038	2,42%	27,01%	x	25,58%	25,58%	TAK	TAK
2039	1,98%	27,32%	x	26,08%	26,08%	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 3-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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 2021	155 565 549,67	155 565 549,67	126 969 742,08	243 024 639,07	243 024 639,07	205 800 211,04	171 321 882,59	171 321 882,59	132 721 263,48
Wykonanie 2022	172 294 497,98	172 294 497,98	146 223 966,40	358 280 866,05	358 280 866,05	318 587 900,93	181 215 519,39	181 215 519,39	143 690 233,52
Plan 3 kw. 2023	261 095 611,00	261 095 611,00	239 906 049,00	358 587 045,00	358 587 045,00	321 101 930,00	308 973 060,00	308 973 060,00	246 723 410,00
Wykonanie 2023	261 095 611,00	261 095 611,00	239 906 049,00	358 587 045,00	358 587 045,00	321 101 930,00	309 093 465,00	309 093 465,00	246 723 410,00
2024	174 202 174,00	174 202 174,00	158 387 993,00	175 963 961,00	175 963 961,00	152 216 587,00	178 180 208,00	178 180 208,00	148 537 790,00
2025	182 409 109,00	182 409 109,00	154 571 066,00	90 983 799,00	90 983 799,00	62 521 799,00	198 258 184,00	198 258 184,00	154 571 066,00
2026	162 949 252,00	162 949 252,00	129 791 081,00	50 702 982,00	50 702 982,00	18 878 982,00	178 379 138,00	178 379 138,00	129 791 081,00
2027	110 493 690,00	110 493 690,00	78 273 296,00	61 969 245,00	61 969 245,00	18 834 245,00	122 656 268,00	122 656 268,00	78 273 296,00
2028	70 917 377,00	70 917 377,00	46 379 410,00	31 278 000,00	31 278 000,00	0,00	77 454 678,00	77 454 678,00	46 379 410,00
2029	61 352 014,00	61 352 014,00	40 074 446,00	3 294 997,00	3 294 997,00	0,00	67 532 986,00	67 532 986,00	40 074 446,00
2030	3 174 538,00	3 174 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 174 538,00	3 174 538,00	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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 2021	258 291 298,41	258 291 298,41	201 270 363,00	638 949 999,23	268 624 707,31	370 325 291,92	2 273 816,48	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	386 475 316,30	386 475 316,30	327 354 667,86	645 207 259,53	178 115 425,79	467 091 833,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	394 741 327,00	394 741 327,00	330 103 839,00	1 034 766 178,00	467 745 701,00	567 020 477,00	1 135 690,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	394 741 327,00	394 741 327,00	330 103 839,00	1 034 766 178,00	467 745 701,00	567 020 477,00	1 135 690,00	0,00	0,00	0,00
2024	143 756 619,00	143 756 619,00	117 306 929,00	919 895 721,00	436 095 690,00	483 800 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	95 923 805,00	95 923 805,00	62 521 799,00	1 047 295 481,00	434 078 326,00	613 217 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 060 902,00	53 060 902,00	18 878 982,00	753 687 885,00	402 702 495,00	350 985 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	76 053 895,00	76 053 895,00	18 834 245,00	575 172 244,00	346 730 268,00	228 441 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	31 278 000,00	31 278 000,00	0,00	357 312 318,00	295 981 678,00	61 330 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 294 997,00	3 294 997,00	0,00	320 128 623,00	291 510 986,00	28 617 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	249 974 178,00	226 951 538,00	23 022 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	22 018 860,00	0,00	22 018 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00	0,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00	0,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	7 575 000,00	0,00	7 575 000,00	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązania 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 2021	94 424 904,29	41 910,15	41 910,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	17 580 951,77	844 623,00	44 623,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	4 870 170,02	
Plan 3 kw. 2023	13 500 000,00	5 600 000,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	13 500 000,00	5 600 000,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	22 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	18 168 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	17 336 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	14 790 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	462 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	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.

* 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.

^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.