

**ZARZĄDZENIE NR 76/2021/P**  
**PREZYDENTA MIASTA PABIANIC**

z dnia 31 marca 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2021-2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2021-2035 przyjętej Uchwałą Nr XXVII/296/2020 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 17.12.2020 r. załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie w sposób określony w załączniku nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

2. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice otrzymują brzmienie w sposób określony w załączniku nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Pabianic

**Grzegorz Mackiewicz**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

Wyszczególnienie		Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Plan 3 kw. 2020	Wykonanie 2020	2021	2022	2023	2024 <sup>2)</sup>	2025	2026	2027
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		248 368 366,86	298 662 960,68	342 107 408,68	310 101 465,66	401 179 963,73	298 060 832,28	298 141 538,86	299 941 538,86	299 941 538,86	299 941 538,86	299 941 538,86
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	235 123 628,31	267 466 946,20	280 400 416,08	283 638 707,96	291 421 215,37	290 580 543,28	293 341 538,86	295 141 538,86	295 141 538,86	295 141 538,86	295 141 538,86
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	62 984 973,00	69 840 135,00	70 682 327,00	68 667 775,00	72 734 438,00	74 534 438,00	76 334 438,00	78 134 438,00	78 134 438,00	78 134 438,00	78 134 438,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 640 557,8	4 809 494,9	5 300 000,0	6 053 266,2	4 500 000,0	5 000 000,0	5 500 000,0	5 500 000,0	5 500 000,0	5 500 000,0	5 500 000,0
1.1.3	z subwencji ogólnej	37 925 842,00	41 916 149,00	40 630 334,00	41 582 242,00	43 670 670,00	43 970 433,00	43 970 433,00	43 970 433,00	43 970 433,00	43 970 433,00	43 970 433,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>	61 886 099,88	78 063 520,23	87 841 259,61	92 316 564,08	90 930 984,54	87 662 536,44	87 623 532,02	87 623 532,02	87 623 532,02	87 623 532,02	87 623 532,02
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	66 686 155,55	72 837 647,03	75 946 495,47	75 018 860,65	79 585 122,83	79 413 135,84	79 913 135,84	79 913 135,84	79 913 135,84	79 913 135,84	79 913 135,84
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	29 265 742,63	31 199 890,30	36 067 654,00	35 326 298,90	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	13 244 738,55	31 196 014,48	61 706 992,60	26 462 757,70	109 758 748,36	7 480 289,0	4 800 000,0	4 800 000,0	4 800 000,0	4 800 000,0	4 800 000,0
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	7 154 149,07	6 138 640,9	3 660 000,0	6 431 647,9	3 800 000,0	3 800 000,0	3 800 000,0	3 800 000,0	3 800 000,0	3 800 000,0	3 800 000,0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 763 740,8	23 040 554,11	56 976 992,60	17 560 792,23	104 758 748,36	2 680 289,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		244 148 267,36	293 050 953,53	378 898 725,68	303 850 478,40	449 325 122,18	289 006 427,06	287 287 133,64	287 337 133,64	286 787 133,64	286 787 133,64	286 787 133,64
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	219 360 118,78	249 085 844,77	276 784 284,73	272 018 024,37	287 752 587,91	283 611 915,82	284 572 911,40	284 572 911,40	284 572 911,40	284 572 911,40	284 572 911,40
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	90 482 556,13	98 396 883,91	102 434 364,23	103 143 154,03	107 628 342,89	106 135 180,84	106 135 180,84	106 135 180,84	106 135 180,84	106 135 180,84	106 135 180,84

<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.

2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> , w tym:	0,00	0,00	835 233,00	0,00	784 225,00	779 463,00	764 700,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> , w tym:	1 064 101,77	1 239 267,20	1 912 400,00	938 653,81	2 519 880,00	2 285 354,00	2 231 280,00	2 161 957,00	2 023 172,00	1 891 724,00	1 736 676,00
2.1.3.1	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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	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>	0,00	274 222,00	371 010,00	235 638,00	579 640,00	574 860,00	559 407,00	539 702,00	513 123,00	486 147,00	438 666,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>X</sup> , w tym:	24 788 148,58	43 965 108,76	102 114 440,95	31 832 454,03	161 572 534,27	5 394 511,24	2 714 222,24	2 764 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	23 248 148,58	42 415 108,76	100 574 440,95	29 962 454,03	161 572 534,27	4 894 511,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 271 614,71	2 594 794,08	135 257,32	150 257,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>X</sup></b>		4 220 099,50	5 612 007,15	- 36 791 317,00	6 250 987,26	- 48 145 158,45	9 054 405,22	10 854 405,22	12 604 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 732 000,00	3 232 000,00	6 732 000,00	6 932 000,00	7 064 000,00	7 164 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>X</sup></b>		25 080 425,82	27 202 483,34	48 191 317,00	75 414 490,49	48 345 158,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup> , w tym:	11 000 000,00	0,00	46 300 000,00	46 300 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	34 900 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X6)</sup> , w tym:	0,00	0,00	1 297 322,58	1 912 007,15	2 075,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	1 297 322,58	0,00	2 075,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup> , w tym:	14 080 425,82	27 202 483,34	593 994,42	27 202 483,34	26 143 083,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	593 994,42	0,00	26 143 083,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>X7)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>X</sup></b>		2 098 000,3	3 700 000,0	11 400 000,0	11 400 000,0	200 000,00	9 054 405,2	10 854 405,2	12 604 405,2	13 154 405,2	13 154 405,2	13 154 405,2

<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.

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

		6	0	00	00		2	22	22	22	22	22
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	2 098 000,3	3 700 000,0	11 400 000,00	11 400 000,00	200 000,00	2 732 000,00	3 232 000,00	6 732 000,00	6 932 000,00	7 064 000,00	7 164 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	192 727,00	573 526,00	716 652,00	951 320,00	967 303,00	1 794 152,00	1 802 143,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	192 727,00	573 526,00	716 652,00	951 320,00	967 303,00	1 794 152,00	1 802 143,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 322 405,22	7 622 405,22	5 872 405,22	6 222 405,22	6 090 405,22	5 990 405,22
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		42 420 225,50	38 720 527,00	73 620 000,00	73 620 000,00	95 620 000,00	92 888 000,00	89 656 000,00	82 924 000,00	75 992 000,00	68 928 000,00	61 764 000,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	225,50	527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	15 763 509,53	18 381 101,43	3 616 131,35	11 620 683,59	3 668 627,46	6 968 627,46	8 768 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	29 843 935,35	45 583 584,77	5 507 448,35	40 735 174,08	29 813 785,91	6 968 627,46	8 768 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>												
8.1	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>	x	x	x	x	1,36%	2,29%	2,41%	3,57%	3,60%	3,22%	3,21%
8.2	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>	9,96%	10,03%	3,60%	6,98%	3,17%	4,57%	5,35%	6,13%	6,07%	6,00%	5,93%
		0,14	0,13	0,06	0,10	5,07%	6,44%	7,19%	7,97%	x	x	x
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) <sup>x</sup>	x	x	x	x	10,95%	7,95%	5,67%	6,23%	7,20%	5,56%	4,98%
8.3.1	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>	x	x	x	x	12,57%	9,56%	7,28%	6,23%	7,20%	6,04%	5,47%

<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.

8.4	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>	x	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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>	x	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>												
9.1	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>	314 720,46	2 209 289,73	529 431,00	1 050 631,08	1 208 118,84	351 158,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	314 720,46	2 209 289,73	529 431,00	1 050 631,08	1 208 118,84	351 158,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	277 288,67	2 138 044,73	485 528,12	1 028 211,96	1 181 825,84	330 278,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 532 545,93	21 803 228,27	53 974 380,60	13 698 311,34	89 968 617,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 532 545,93	21 803 228,27	53 974 380,60	13 698 311,34	89 968 617,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 532 545,93	21 481 587,71	48 475 888,31	12 127 663,98	81 596 236,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	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>	748 351,59	1 583 886,71	1 525 294,51	1 045 669,79	1 379 077,88	373 078,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	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:	748 351,59	1 583 886,71	1 525 294,51	1 045 669,79	1 379 077,88	373 078,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	632 492,29	1 389 203,46	1 278 200,81	838 481,26	1 183 900,88	330 278,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 605 621,26	31 478 444,77	85 533 030,66	19 855 127,48	139 158 613,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	11 605 621,26	31 478 444,77	85 533 030,66	19 855 127,48	139 158 613,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 351 981,34	19 284 386,73	48 968 433,52	11 101 448,80	81 596 236,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>												
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	16 204 194,64	37 112 619,26	116 924 002,85	45 359 943,90	179 889 826,29	8 244 870,50	3 661 870,32	3 414 170,56	2 449 185,24	2 453 700,24	2 458 215,24
10.1.1	bieżące	914 205,87	2 206 349,51	18 207 780,10	16 371 697,62	19 925 292,02	2 850 359,26	947 648,08	649 948,32	234 963,00	239 478,00	243 993,00
10.1.2	majątkowe	15 289 988,77	34 906 269,75	98 716 222,75	28 988 246,28	159 964 534,27	5 394 511,24	2 714 222,24	2 764 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.4	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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	2 098 000,36	3 700 000,00	11 400 000,00	11 400 000,00	200 000,00	2 032 000,00	2 132 000,00	5 032 000,00	5 232 000,00	5 364 000,00	5 464 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	225,50	527,00	527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	225,50	527,00	527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	x	x
10.10	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 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	0,00	0,00	401 377,22	797 689,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		299 941 538,86	299 941 538,86	299 941 538,86	299 941 538,86	299 941 538,86	299 941 538,86	299 941 538,86	299 941 538,86
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	295 141 538,86	295 141 538,86	295 141 538,86	295 141 538,86	295 141 538,86	295 141 538,86	295 141 538,86	295 141 538,86
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	78 134 438,00	78 134 438,00	78 134 438,00	78 134 438,00	78 134 438,00	78 134 438,00	78 134 438,00	78 134 438,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	43 970 433,00	43 970 433,00	43 970 433,00	43 970 433,00	43 970 433,00	43 970 433,00	43 970 433,00	43 970 433,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3</sup>	87 623 532,02	87 623 532,02	87 623 532,02	87 623 532,02	87 623 532,02	87 623 532,02	87 623 532,02	87 623 532,02
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>4</sup> , w tym:	79 913 135,84	79 913 135,84	79 913 135,84	79 913 135,84	79 913 135,84	79 913 135,84	79 913 135,84	79 913 135,84
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00	36 650 000,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		286 787 133,64	286 787 133,64	286 787 133,64	286 787 133,64	286 787 133,64	286 787 133,64	286 787 133,64	285 680 023,08
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	284 572 911,40	284 572 911,40	284 572 911,40	284 572 911,40	284 572 911,40	284 572 911,40	284 572 911,40	284 572 911,40
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	106 135 180,84	106 135 180,84	106 135 180,84	106 135 180,84	106 135 180,84	106 135 180,84	106 135 180,84	106 135 180,84
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> , w tym:	1 576 975,00	1 458 120,00	1 305 440,00	1 100 680,00	922 250,00	676 280,00	454 160,00	229 560,00
2.1.3.1	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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	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>	390 986,00	344 484,00	275 296,00	199 754,00	153 969,00	93 506,00	62 602,00	31 499,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	1 107 111,68
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	1 107 111,68
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>		13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	14 261 515,78
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5</sup>	5 464 000,00	5 800 000,00	7 900 000,00	8 100 000,00	8 300 000,00	8 600 000,00	8 700 000,00	8 900 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x6</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>X7</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>X</sup></b>		13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22	14 261 515,78
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup> , w tym:	5 464 000,00	5 800 000,00	7 900 000,00	8 100 000,00	8 300 000,00	8 600 000,00	8 700 000,00	8 900 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup> , z tego:	1 754 662,00	2 669 416,00	2 925 606,00	2 941 589,00	1 101 754,00	1 125 728,00	1 133 720,00	1 149 702,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>	1 754 662,00	2 669 416,00	2 925 606,00	2 941 589,00	1 101 754,00	1 125 728,00	1 133 720,00	1 149 702,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>	7 690 405,22	7 354 405,22	5 254 405,22	5 054 405,22	4 854 405,22	4 554 405,22	4 454 405,22	5 361 515,78
<b>6. Kwota długu<sup>X</sup>, w tym:</b>		56 300 000,00	50 500 000,00	42 600 000,00	34 500 000,00	26 200 000,00	17 600 000,00	8 900 000,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46	10 568 627,46
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>									
8.1	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>	2,36%	2,05%	2,89%	2,92%	3,84%	3,88%	3,83%	3,83%
8.2	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>	5,85%	5,80%	5,72%	5,62%	5,54%	5,42%	5,31%	5,20%
		x	x	x	x	x	x	x	x
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) <sup>X</sup>	5,32%	5,70%	5,88%	5,93%	5,86%	5,78%	5,70%	5,61%
8.3.1	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>	5,32%	5,70%	5,88%	5,93%	5,86%	5,78%	5,70%	5,61%
8.4	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>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>									
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>								
9.1.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 462 730,24	2 467 244,24	2 471 759,24	2 476 274,24	2 480 789,24	2 485 303,24	2 489 818,24	1 247 167,68
10.1.1	bieżące	248 508,00	253 022,00	257 537,00	262 052,00	266 567,00	271 081,00	275 596,00	140 056,00
10.1.2	majątkowe	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	2 214 222,24	1 107 111,68
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	3 764 000,00	4 100 000,00	6 200 000,00	6 400 000,00	6 600 000,00	6 900 000,00	7 000 000,00	7 200 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	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-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	19 <sup>x</sup>								
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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.

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.

Prezydent Miasta Pabianic

**Grzegorz Mackiewicz**

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2021-2035**

### **1. Informacja wstępna.**

Aktualizacja danych finansowych ujętych w WPF wynika z zapisów art. 232 uofp., który nakłada na JST uaktualnienie wielkości dochodów i wydatków, w związku z podjętymi uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Prezydenta Miasta Pabianic w miesiącu lutym i marcu 2021 r.

### **2. Zmiany wysokości planu dochodów i wydatków**

#### **Dochody budżetu 2021 r. obejmują zmiany:**

##### bieżące zwiększenia:

- z tyt. dotacji i środków na cele bieżące – 3.228.230,00 zł,
- z tyt. pozostałych dochodów bieżących – 201.552,49 zł,

##### bieżące zmniejszenia:

- z tyt. subwencji ogólnej – 299.763,00 zł.

Ogółem po stronie dochodów bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 3.130.019,49 zł.

**Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów ogółem wynosi 3.130.019,49 zł.**

#### **Wydatki budżetu roku 2021 obejmują zmiany:**

##### bieżące zwiększenia:

- zadania statutowe – 199.900,97 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.369.231,09 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 1.162.786,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 388.101,43 zł,
- wydatki na programy finansowe z udziałem środków UE – 10.000,00 zł.

Ogółem po stronie wydatków bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 3.130.019,49 zł.

**Kwota zwiększenia po stronie planu wydatków ogółem wynosi 3.130.019,49 zł.**

### **Wynik budżetu, przychody i rozchody**

W związku ze zmianami kwot planowanych dochodów i wydatków ogółem wynik budżetu w 2021 r. nie uległ zmianie. Przychody i rozchody pozostały na tym samym poziomie.

Powyższe zmiany spowodowały urealnienie odpowiednich pozycji tabeli będącej załącznikiem nr 1 do uchwały.

### 3. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2021-2022

Spłaty zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji powodują, iż dług JST liczony dla 2021 i 2022 r. przy uwzględnieniu przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego (Dz.U. Nr 298 poz.1767), przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	2021	2022
1.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>401.179.963</b>	<b>298.060.832</b>
2.	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>95.620.000</b>	<b>92.888.000</b>
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	95.620.000	92.888.000
b	Umowy o terminie zapłaty dłuższym niż rok związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu	0,00	0,00
3.	<b>Zadłużenie/dochody ogółem (2/1)</b>	<b>23,83%</b>	<b>31,16%</b>

W oparciu o analizę prawno-finansową przedsięwzięcia „Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice” wykonaną na zlecenie Miasta Pabianice ustalono, że umowa o PPP oparta będzie na współdziałaniu stron oraz podziale ryzyk. Współdziałanie Miasta w celu realizacji przedsięwzięcia PPP będzie realizowane m.in. poprzez wniesienie wkładu własnego w postaci pozyskanych środków zewnętrznych oraz dokumentacji projektowej.

Przyjęty w niniejszej analizie schemat realizacji Projektu w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego zakłada sposób wynagradzania partnera prywatnego polegający na dokonywaniu przez podmiot publiczny cyklicznych płatności w okresie obowiązywania umowy o PPP. Konstrukcja ta opiera się o model tzw. opłaty za dostępność, czyli zapewnienie przez wykonawcę odpowiedniego standardu usług w znaczeniu techniczno-technologicznym, a także odpowiedniej ich ilości i jakości.

W związku z powyższym istnieje możliwość ujęcia zobowiązań z umowy PPP poza długiem publicznym miasta. Większość ryzyk związanych z realizacją umowy przenosi się na Partnera Prywatnego.

Kwoty na realizację ww. zadania wynikają z Umowy o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPLD-04.02.01-10-0013/17-00 z dnia 6 października 2017r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

### 4. Zabezpieczenie kwot z tytułu poręczeń i gwarancji w wydatkach bieżących w latach 2021-2023

Kwoty zabezpieczone w budżetach kolejnych lat dotyczące udzielonych przez Gminę Miejską Pabianice poręczeń i gwarancji przedstawia zestawienie tabelaryczne.

L.p.	Tytuł poręczenia- nazwa jednostki, której gmina udzieliła poręczenia	Kwota łącznego poręczenia w zł w latach 2021-2023	Wydatki poniesione dotychczas w zł	Planowane kwoty w latach 2021 - 2023 w zł
1.	Umowa emisji obligacji wyemitowanych przez Bank Nordea SA (obecnie PKO BP) dla Miejskiego Zakładu Komunikacji sp. z o.o.	2.328.388	3.428.876	784 225 – 2021 r. 779 463 – 2022 r. 764 700 – 2023 r.

### **5. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2022-2035**

W latach 2022-2035 planowane są nadwyżki budżetowe. Nadwyżkę budżetową, wykazaną jako różnica dochodów i wydatków po dokonaniu spłat wyemitowanych w latach wcześniejszych obligacji wykazanych w rozchodach budżetu w poz. 5.1, w łącznej wysokości 82.698.783,64 zł w latach:

2022 r. – 6.322.405,22 zł  
2023 r. – 7.622.405,22 zł  
2024 r. – 5.872.405,22 zł  
2025 r. – 6.222.405,22 zł  
2026 r. – 6.090.405,22 zł  
2027 r. – 5.990.405,22 zł  
2028 r. – 7.690.405,22 zł  
2029 r. – 7.354.405,22 zł  
2030 r. – 5.254.405,22 zł  
2031 r. – 5.054.405,22 zł  
2032 r. – 4.854.405,22 zł  
2033 r. – 4.554.405,22 zł  
2034 r. – 4.454.405,22 zł  
2035 r. – 5.361.515,78 zł

planuje się przeznaczyć na lokaty bankowe z możliwością ewentualnego wykorzystania środków na realizację zadań wydatków bieżących jak i inwestycyjnych.

### **6. Ustawowe wyłączenia z limitu spłat zobowiązań**

W poz. 2.1.3.2 oraz 5.1.1.2 ujęto kwoty odsetek i wykupu papierów wartościowych podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych zobowiązań na wkład krajowy na realizację projektu współfinansowanymi w co najmniej 60% ze środków UE pn. „Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach”.

W poz. 10.11 – wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań – w roku 2020 ujęto kwotę 797.689,15 zł. Kwota to obejmuje wydatki jaką JST poniosła w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na dzień 31.12.2020 r.

Prezydent Miasta Pabianic

**Grzegorz Mackiewicz**