

**ZARZĄDZENIE NR 240/2021/P**  
**PREZYDENTA MIASTA PABIANIC**

z dnia 30 września 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, 1535) 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
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		248 368 366, 86	298 662 960, 68	342 107 408, 68	310 101 465, 66	396 469 814, 16	337 200 853, 07	298 141 538, 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	293 155 491, 76	290 640 543, 28	293 341 538, 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	62 984 973,0 0	69 840 135,0 0	70 682 327,0 0	68 667 775,0 0	72 734 438,0 0	74 534 438,0 0	76 334 438,0 0	78 134 438,0 0	78 134 438,0 0	78 134 438,0 0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 640 557,88	4 809 494,94	5 300 000,00	6 053 266,23	6 100 000,00	5 000 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	37 925 842,0 0	41 916 149,0 0	40 630 334,0 0	41 582 242,0 0	43 760 448,0 0	43 970 433,0 0	43 970 433,0 0	43 970 433,0 0	43 970 433,0 0	43 970 433,0 0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>	61 886 099,8 8	78 063 520,2 3	87 841 259,6 1	92 316 564,0 8	90 093 755,4 1	87 662 536,4 4	87 623 532,0 2	87 623 532,0 2	87 623 532,0 2	87 623 532,0 2
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	66 686 155,5 5	72 837 647,0 3	75 946 495,4 7	75 018 860,6 5	80 466 850,3 5	79 473 135,8 4	79 913 135,8 4	79 913 135,8 4	79 913 135,8 4	79 913 135,8 4
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	29 265 742,6 3	31 199 890,3 0	36 067 654,0 0	35 326 298,9 0	36 650 000,0 0	36 650 000,0 0	36 650 000,0 0	36 650 000,0 0	36 650 000,0 0	36 650 000,0 0
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	13 244 738,5 5	31 196 014,4 8	61 706 992,6 0	26 462 757,7 0	103 314 322, 40	46 560 309,7 9	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>	7 154 149,07	6 138 640,99	3 660 000,00	6 431 647,95	3 880 000,00	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	5 763 740,80	23 040 554,1 1	56 976 992,6 0	17 560 792,2 3	98 234 322,4 0	41 760 309,7 9	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	445 314 872, 99	354 468 853, 07	287 287 133, 64	287 337 133, 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	288 145 643, 10	283 674 625, 14	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	90 482 556,1 3	98 396 883,9 1	102 434 364, 23	103 143 154, 03	108 537 114, 02	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
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
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	1 297 840,00	2 348 063,32	2 165 280,00	2 113 957,00	1 990 172,00	1 861 724,00
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
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	238 334,00	349 860,00	341 502,00	332 945,00	323 596,00	313 850,00
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
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	157 169 229,89	70 794 227,93	2 714 222,24	2 764 222,24	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	154 169 229,89	70 294 227,93	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	1 059 112,00	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	- 48 845 058,83	- 17 268 000,00	10 854 405,22	12 604 405,22	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	0,00	2 632 000,00	6 232 000,00	6 832 000,00	6 964 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>X</sup></b>		25 080 425,82	27 202 483,34	48 191 317,00	75 414 490,49	49 045 058,83	19 300 000,00	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	0,00	19 300 000,00	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	0,00	17 268 000,00	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	2 194 670,75	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	1 994 670,75	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	46 850 388,08	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	46 850 388,08	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
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
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
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
<b>5. Rozchody budżetu<sup>X</sup></b>		2 098 000,36	3 700 000,00	11 400 000,00	11 400 000,00	200 000,00	2 032 000,00	10 854 405,22	12 604 405,22	13 154 405,22	13 154 405,22
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup> , w tym:	2 098 000,36	3 700 000,00	11 400 000,00	11 400 000,00	200 000,00	2 032 000,00	2 632 000,00	6 232 000,00	6 832 000,00	6 964 000,00

<sup>5)</sup>Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

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

5.1.1	łączna 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	337 039,00	345 030,00	376 996,00	392 979,00	1 219 827,00
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
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	337 039,00	345 030,00	376 996,00	392 979,00	1 219 827,00
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	0,00	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	0,00	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 222 405,22	6 372 405,22	6 322 405,22	6 190 405,22
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		42 420 225,5	38 720 527,0	73 620 000,0	73 620 000,0	73 420 000,0	90 688 000,0	88 056 000,0	81 824 000,0	74 992 000,0	68 028 000,0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
<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>	15 763 509,5 3	18 381 101,4 3	3 616 131,35	11 620 683,5 9	5 009 848,66	6 965 918,14	8 768 627,46	10 568 627,4 6	10 568 627,4 6	10 568 627,4 6
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	29 843 935,3 5	45 583 584,7 7	5 507 448,35	40 735 174,0 8	54 054 907,4 9	6 965 918,14	8 768 627,46	10 568 627,4 6	10 568 627,4 6	10 568 627,4 6
<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	0,91%	2,20%	2,37%	3,68%	3,91%	3,51%
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% 0,14	10,03% 0,13	3,60% 0,06	6,98% 0,10	3,68% 5,59%	4,60% 6,47%	5,31% 7,16%	6,11% 7,94%	6,05% x	5,99% 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%	8,12%	5,85%	6,41%	7,19%	5,63%
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%	9,73%	7,47%	6,41%	7,19%	6,11%
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
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań	x	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

<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.

	związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>											
<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	670 734,82	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	670 734,82	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	644 441,82	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	83 804 717,65	34 439 850,43	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	83 804 717,65	34 439 850,43	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	75 751 399,75	30 186 715,54	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	1 829 831,57	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	1 829 831,57	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	1 612 927,77	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	132 091 734,24	59 117 040,68	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	132 091 734,24	59 117 040,68	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	76 747 115,64	30 186 715,54	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	169 162 568,99	73 721 287,19	3 563 870,32	3 414 170,56	2 449 185,24	2 453 700,24	
10.1.1	bieżące	914 205,87	2 206 349,51	18 207 780,10	16 371 697,62	20 336 883,21	2 927 059,26	849 648,08	649 948,32	234 963,00	239 478,00	
10.1.2	majątkowe	15 289 988,77	34 906 269,75	98 716 222,75	28 988 246,28	148 825 685,78	70 794 227,93	2 714 222,24	2 764 222,24	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	
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	splata 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
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
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
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
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
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	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 splaty 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

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

Wyszczególnienie		2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
<b>1. Dochody ogółem<sup>X</sup></b>		299 941 538,8 <sub>6</sub>	299 941 538,8 <sub>6</sub>	299 941 538,8 <sub>6</sub>	299 941 538,8 <sub>6</sub>	299 941 538,8 <sub>6</sub>	299 941 538,8 <sub>6</sub>	299 941 538,8 <sub>6</sub>	299 941 538,8 <sub>6</sub>	299 941 538,8 <sub>6</sub>
1.1	Dochody bieżące <sup>X</sup> , z tego:	295 141 538,8 <sub>6</sub>	295 141 538,8 <sub>6</sub>	295 141 538,8 <sub>6</sub>	295 141 538,8 <sub>6</sub>	295 141 538,8 <sub>6</sub>	295 141 538,8 <sub>6</sub>	295 141 538,8 <sub>6</sub>	295 141 538,8 <sub>6</sub>	295 141 538,8 <sub>6</sub>
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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>X</sup></b>		286 787 133,6 <sub>4</sub>	286 787 133,6 <sub>4</sub>	286 787 133,6 <sub>4</sub>	286 787 133,6 <sub>4</sub>	286 787 133,6 <sub>4</sub>	286 787 133,6 <sub>4</sub>	286 787 133,6 <sub>4</sub>	286 787 133,6 <sub>4</sub>	285 680 023,0 <sub>8</sub>
2.1	Wydatki bieżące <sup>X</sup> , w tym:	284 572 911,4 <sub>0</sub>	284 572 911,4 <sub>0</sub>	284 572 911,4 <sub>0</sub>	284 572 911,4 <sub>0</sub>	284 572 911,4 <sub>0</sub>	284 572 911,4 <sub>0</sub>	284 572 911,4 <sub>0</sub>	284 572 911,4 <sub>0</sub>	284 572 911,4 <sub>0</sub>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	106 135 180,8 <sub>4</sub>	106 135 180,8 <sub>4</sub>	106 135 180,8 <sub>4</sub>	106 135 180,8 <sub>4</sub>	106 135 180,8 <sub>4</sub>	106 135 180,8 <sub>4</sub>	106 135 180,8 <sub>4</sub>	106 135 180,8 <sub>4</sub>	106 135 180,8 <sub>4</sub>
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	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> , w tym:	1 709 676,00	1 552 975,00	1 437 120,00	1 287 440,00	1 085 680,00	878 960,00	667 280,00	448 160,00	226 560,00
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	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>	283 598,00	253 148,00	223 876,00	171 917,00	113 606,00	54 897,00	41 817,00	28 142,00	14 269,00
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
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	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	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	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	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>	7 064 000,00	5 364 000,00	5 700 000,00	7 800 000,00	8 000 000,00	8 200 000,00	8 500 000,00	8 600 000,00	8 800 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>X</sup></b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00
4.4	Splaty 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
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
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
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
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>		<b>13 154 405,22</b>	<b>13 154 405,22</b>	<b>13 154 405,22</b>	<b>13 154 405,22</b>	<b>13 154 405,22</b>	<b>13 154 405,22</b>	<b>13 154 405,22</b>	<b>13 154 405,22</b>	<b>14 261 515,78</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	7 064 000,00	5 364 000,00	5 700 000,00	7 800 000,00	8 000 000,00	8 200 000,00	8 500 000,00	8 600 000,00	8 800 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:	1 227 819,00	1 180 338,00	2 095 091,00	2 351 282,00	2 367 265,00	527 430,00	551 404,00	559 395,00	575 378,00
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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	1 227 819,00	1 180 338,00	2 095 091,00	2 351 282,00	2 367 265,00	527 430,00	551 404,00	559 395,00	575 378,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	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	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu <sup>x</sup>	6 090 405,22	7 790 405,22	7 454 405,22	5 354 405,22	5 154 405,22	4 954 405,22	4 654 405,22	4 554 405,22	5 461 515,78
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		<b>60 964 000,00</b>	<b>55 600 000,00</b>	<b>49 900 000,00</b>	<b>42 100 000,00</b>	<b>34 100 000,00</b>	<b>25 900 000,00</b>	<b>17 400 000,00</b>	<b>8 800 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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>	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	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	10 568 627,46
<b>8. Wskaźnik splaty 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>	3,50%	2,64%	2,32%	3,16%	3,18%	4,09%	4,13%	4,08%	4,07%
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>	5,92%	5,84%	5,79%	5,71%	5,62%	5,52%	5,41%	5,31%	5,20%
		x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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>	5,05%	5,38%	5,69%	5,86%	5,92%	5,85%	5,77%	5,69%	5,60%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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>	5,53%	5,38%	5,69%	5,86%	5,92%	5,85%	5,77%	5,69%	5,60%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK



	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>										
<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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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:	2 458 215,24	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	243 993,00	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	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	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	
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	
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	
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	5 464 000,00	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	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	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	

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
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
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
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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	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-19 <sup>x</sup>	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	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 Zarządzeniami Prezydenta Miasta Pabianic w miesiącu wrzesień 2021 r.

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

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

bieżące zwiększenia:

- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 85.853,00 zł.

Ogółem po stronie dochodów bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 85.853,00 zł.

**Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów ogółem wynosi 85.853,00 zł.**

**Wydatki budżetu roku 2021 obejmują zmiany:**

bieżące zwiększenia:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 25.855,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 998,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 59.000,00 zł.

Ogółem po stronie wydatków bieżących nastąpiło zmniejszenie planu o 85.853,00 zł.

**Kwota zwiększenia po stronie planu wydatków ogółem wynosi 85.853,00 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**

Spląty 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>396.469.814</b>	<b>337.200.853</b>
2.	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>73.420.000</b>	<b>90.688.000</b>
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	73.420.000	90.688.000
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>18,52%</b>	<b>26,89%</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 2023-2035**

W latach 2023-2035 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 78.576.378,42 zł w latach:

2023 r. – 8.222.405,22 zł

2024 r. – 6.372.405,22 zł

2025 r. – 6.322.405,22 zł

2026 r. – 6.190.405,22 zł

2027 r. – 6.090.405,22 zł

2028 r. – 7.790.405,22 zł

2029 r. – 7.454.405,22 zł

2030 r. – 5.354.405,22 zł

2031 r. – 5.154.405,22 zł

2032 r. – 4.954.405,22 zł

2033 r. – 4.654.405,22 zł

2034 r. – 4.554.405,22 zł

2035 r. – 5.461.515,78 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**