

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXII/163/20 Rady Miejskiej w Orzyszu z dnia 29 kwietnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	41 346 326,07	38 832 728,81	4 110 695,00	49 734,41	8 271 447,00	14 048 079,38	12 352 773,02	8 213 130,00	2 513 597,26	2 133 613,18	379 984,08
Wykonanie 2018	45 121 152,40	39 470 896,89	4 692 262,00	64 837,42	8 409 740,00	14 303 456,21	12 000 601,26	8 183 201,63	5 650 255,51	754 394,68	4 895 860,83
Plan 3 kw. 2019	47 319 828,80	41 660 020,55	5 234 155,00	50 000,00	9 030 001,00	14 135 613,17	13 209 251,38	9 110 712,00	5 659 808,25	1 700 000,00	3 959 808,25
Wykonanie 2019	47 089 568,78	44 593 290,26	5 283 649,00	74 067,70	9 030 001,00	16 069 671,22	14 135 901,34	9 639 599,52	2 496 278,52	1 183 811,90	1 312 466,62
2020	53 006 233,98	44 325 603,41	5 070 457,00	50 000,00	8 928 065,00	15 483 923,41	14 793 158,00	9 560 000,00	8 680 630,57	1 500 000,00	7 067 972,00
2021	49 407 839,00	44 407 839,00	5 500 000,00	55 000,00	9 200 000,00	16 000 000,00	13 652 839,00	9 560 000,00	5 000 000,00	1 500 000,00	3 500 000,00
2022	46 800 000,00	45 800 000,00	5 850 000,00	56 000,00	9 500 000,00	16 600 000,00	13 794 000,00	9 580 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	47 300 000,00	46 300 000,00	5 900 000,00	54 000,00	9 500 000,00	16 600 000,00	14 246 000,00	9 580 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	47 065 100,00	46 565 100,00	6 000 000,00	54 000,00	9 600 000,00	16 850 000,00	14 061 000,00	9 650 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	47 500 000,00	47 000 000,00	6 200 000,00	54 000,00	9 700 000,00	16 850 000,00	14 196 000,00	9 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	47 500 000,00	47 500 000,00	6 400 000,00	56 000,00	9 700 000,00	17 094 000,00	14 250 000,00	9 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	47 800 000,00	47 800 000,00	6 600 000,00	58 000,00	9 800 000,00	17 100 000,00	14 242 000,00	9 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	48 200 000,00	48 200 000,00	6 800 000,00	60 000,00	9 900 000,00	17 200 000,00	14 240 000,00	9 990 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	48 500 000,00	48 500 000,00	6 950 000,00	60 000,00	9 950 000,00	17 250 000,00	14 290 000,00	9 999 000,00	0,00	0,00	0,00



<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, 1622 i 1649), 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 wykonującymi 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			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>	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>			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	38 279 382,20	36 510 291,84	13 835 738,97	0,00	0,00	188 146,79	0,00	0,00	1 769 090,36	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	50 459 769,06	37 895 961,61	15 177 074,79	0,00	0,00	145 781,17	0,00	0,00	12 563 807,45	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	46 572 281,89	40 290 922,65	0,00	176 750,00	176 750,00	228 000,00	0,00	0,00	6 281 359,24	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	43 717 885,17	40 980 971,78	0,00	0,00	0,00	220 361,14	0,00	0,00	2 736 913,39	0,00	0,00	
2020	56 819 451,84	44 133 014,49	0,00	295 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	12 686 437,35	0,00	0,00	
2021	47 850 000,00	43 850 000,00	0,00	286 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	
2022	45 242 161,00	44 000 000,00	0,00	278 000,00	0,00	243 100,00	0,00	0,00	1 242 161,00	0,00	0,00	
2023	45 732 311,00	44 500 000,00	0,00	203 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	1 232 311,00	0,00	0,00	
2024	45 486 311,00	44 800 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	686 311,00	0,00	0,00	
2025	46 214 801,00	45 324 801,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	
2026	46 414 801,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	414 801,00	0,00	0,00	
2027	47 100 000,00	46 500 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	
2028	47 510 000,00	47 000 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	
2029	47 823 207,00	47 300 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	523 207,00	0,00	0,00	



Strona 4 z 10

z te go:

---

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 390,00	1 581 390,00	1 581 390,00	1 581 390,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 373,99	1 157 373,99	1 157 373,99	1 157 373,99	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886 530,00	1 262 640,00	1 262 640,00	1 262 640,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 340,00	1 262 640,00	1 262 640,00	1 262 640,00	0,00
2020	735 890,00	0,00	0,00	0,00	1 232 640,00	1 232 640,00	1 232 640,00	1 232 640,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 557 839,00	1 557 839,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 557 839,00	1 557 839,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 567 689,00	1 567 689,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 578 789,00	1 578 789,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 199,00	1 285 199,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 199,00	1 085 199,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	676 793,00	676 793,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Łp	5,1,3	5,1,3,1	5,1,3,2	5,1,3,3	Rozchody budżetu, z tego:		w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy																											
						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustławowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	z tego:																													
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, art. 243 ust. 3b ustawy			środkami nowo zaciągniętymi		w tym: środki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	inne rozchody budżetu, z tego:	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	w tym:																											
										kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, art. 243 ust. 3b ustawy		środkami nowo zaciągniętymi		w tym: środki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	inne rozchody budżetu, z tego:	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	w tym:																		
																			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, art. 243 ust. 3b ustawy		środkami nowo zaciągniętymi		w tym: środki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	inne rozchody budżetu, z tego:	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	w tym:									
																												kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, art. 243 ust. 3b ustawy		środkami nowo zaciągniętymi		w tym: środki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	inne rozchody budżetu, z tego:	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	w tym:
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, art. 243 ust. 3b ustawy			środkami nowo zaciągniętymi		w tym: środki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	inne rozchody budżetu, z tego:	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	w tym:																											
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	0,00	5 774 013,99	2 322 436,97	3 062 436,97																											
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	0,00	8 916 640,00	1 574 935,28	3 770 925,93																											
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	x	623 890,00	8 754 000,00	1 369 097,90	1 408 080,99																											
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	768 700,00	7 654 000,00	3 612 318,48	3 802 249,90																											
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 699 347,00	192 588,92	224 569,78																												
2021	x	x	x	x	x	0,00	9 141 508,00	557 839,00	557 839,00																											
2022	x	x	x	x	x	0,00	7 583 669,00	1 800 000,00	1 800 000,00																											
2023	x	x	x	x	x	0,00	6 015 980,00	1 800 000,00	1 800 000,00																											
2024	x	x	x	x	x	0,00	4 437 191,00	1 765 100,00	1 765 100,00																											
2025	x	x	x	x	x	0,00	3 151 992,00	1 675 199,00	1 675 199,00																											
2026	x	x	x	x	x	0,00	2 066 793,00	1 500 000,00	1 500 000,00																											
2027	x	x	x	x	x	0,00	1 366 793,00	1 300 000,00	1 300 000,00																											
2028	x	x	x	x	x	0,00	676 793,00	1 200 000,00	1 200 000,00																											
2029	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00																											



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) <sup>x</sup>	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>		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>	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>	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>	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>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	6,32%	11,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	14,57%	17,94%	x	x	x	x
2020	1,89%	1,82%	6,15%	13,31%	15,40%	TAK	TAK
2021	7,37%	2,84%	7,24%	9,25%	11,34%	TAK	TAK
2022	7,12%	7,00%	9,59%	8,35%	10,44%	TAK	TAK
2023	6,77%	6,87%	9,43%	7,66%	7,66%	TAK	TAK
2024	5,99%	6,61%	7,62%	8,75%	8,75%	TAK	TAK
2025	4,76%	6,05%	x	8,88%	8,88%	TAK	TAK
2026	4,03%	5,39%	x	5,36%	6,54%	TAK	TAK
2027	2,72%	4,67%	x	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2028	2,55%	4,19%	x	5,63%	5,63%	TAK	TAK
2029	2,49%	4,16%	x	5,83%	5,83%	TAK	TAK





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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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 2017	1 769 030,36	1 769 030,36	1 769 030,36	1 819 955,65	436 525,00	1 383 430,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	12 563 807,45	12 563 807,45	12 563 807,45	2 554 071,28	104 339,21	2 449 732,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 589 473,34	1 589 473,34	1 168 584,25	5 207 951,28	1 097 960,44	4 109 990,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	440 229,20	440 229,20	264 308,37	1 528 464,64	686 684,73	841 779,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 809 914,02	7 809 914,02	5 503 893,57	3 012 208,53	469 926,53	2 542 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	725 926,00	725 926,00	594 461,00	1 099 612,05	10 172,75	1 089 439,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	362 958,90	0,00	362 958,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	204 496,98	0,00	204 496,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

