

**UCHWAŁA NR XX/133/20
RADY POWIATU SŁUBICKIEGO**

z dnia 30 czerwca 2020 r.

w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021

Na podstawie art. 240a ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity – Dz. U. z 2019, poz. 869 z późn. zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się aktualizacji Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 przyjętego uchwałą Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r., zmienionego uchwałami: Nr XIV/81/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 29 października 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 oraz Nr XVIII/119/20 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 5 marca 2020 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Słubickiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu



Wiesław Kołozza

Załącznik do uchwały Nr XX/133/20

Rady Powiatu Słubickiego

z dnia 30 czerwca 2020 r.

**AKTUALIZACJA PROGRAMU
POSTĘPOWANIA NAPRAWCZEGO
DLA POWIATU SŁUBICKIEGO
NA LATA 2019 – 2021**



Słubice, czerwiec 2020 r.

Wstęp

Rada Powiatu Słubickiego podjęła w dniu 11 lipca 2019 r. uchwałę Nr XI/57/19 w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021. W trakcie realizacji postanowień Programu doszło do dwukrotnej jego aktualizacji w zakresie restrukturyzacji długu:

- 1) w dniu 29 października 2019 r. Rada Powiatu Słubickiego podjęła uchwałę Nr XIV/81/19 w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 – zmiana dotyczyła przesunięcia daty zaciągnięcia kredytu na spłatę zobowiązań kredytowych wobec Banku Spółdzielczego w Ośnie Lubuskim w kwocie 13.272.603,00 zł z roku 2019 na rok 2020;
- 2) w dniu 5 marca 2020 r. Rada Powiatu Słubickiego podjęła uchwałę Nr XVIII/119/20 w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 – zmiana dotyczyła zmniejszenia kwoty kredytu do wysokości 12.600.000,00 zł oraz ustalenia nowych zasad spłacania zaciągniętego kredytu.

W związku z nieprzystąpieniem banku do przetargu o udzielenie kredytu dokonuje się kolejnej zmiany w zakresie kwoty kredytu/pożyczki i zasad spłaty.

Aktualizacja Wariantu II w pkt IV. Restrukturyzacja długu

- 1) Nadpłacić w 2020 r. spłatę raty kredytowej z 2021 r. o 400.000,00 zł i wystąpić z wnioskiem do Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Zielonej Górze o zmianę harmonogramu spłat uwzględniając mniejsze zadłużenie w związku z dokonaną nadpłatą tj. zmienić wysokość spłat bez skracania okresu kredytowania, w następujący sposób:

a) zwiększyć o 400.000,00 zł spłatę rat w III i IV kwartale 2020 r.

b) zmniejszyć o 400.000,00 zł spłatę rat w 2021 r.,

wg poniższej tabeli:

Okres	Spłata przed zmianą	Spłata po zmianie
I kw. 2020 r.	244.997,64	244.997,64
II kw. 2020 r.	244.997,00	244.997,00
III kw. 2020 r.	244.997,00	444.997,00
IV kw. 2020 r.	244.997,00	444.997,00
Razem rok 2020:	979.988,64	1.379.988,64
I kw. 2021 r.	244.997,00	144.997,00
II kw. 2021 r.	244.997,00	144.997,00
III kw. 2021 r.	244.997,00	144.997,00
IV kw. 2021 r.	244.997,00	144.997,00
Razem rok 2021:	979.988,00	579.988,00

- 2) Spłacić w 2020 r. kwotę 750.001,00 zł dotyczącą kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w 2009 r. (Umowa nr 20091404). Na dzień 30 września 2020 r. pozostaje do spłaty kwota 6.556.991,00 zł, na spłatę której zaciągnąć w 2020 r. kredyt/pożyczkę.

3) Spłacić w latach 2021-2026 kwotę 967.665,00 zł dotyczącą kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w 2010 r. (Umowa nr 995/68/2010). Na pozostałą do spłaty kwotę 2.332.335,00 zł zaciągnąć w 2020 r. kredyt/pożyczkę.

a) wystąpić do Banku Spółdzielczego w Ośnie Lubuskim o zmianę harmonogramu spłat części ww. kredytu tj. kwoty 967.665,00 zł w następujący sposób:

- w 2021 r. kwota 61.200,00 zł
- w 2022 r. kwota 100.000,00 zł
- w 2023 r. kwota 6.465,00 zł
- w 2024 r. kwota 200.000,00 zł
- w 2025 r. kwota 200.000,00 zł
- w 2026 r. kwota 400.000,00 zł.

4) Pozostawić do spłaty zgodnie z harmonogramem kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w 2011 r. (Umowa nr 979/68/2011), którego saldo na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniesie 2.332.335,00 zł.

5) Zaciągnąć w roku 2020 w banku wyłonionym w trybie przetargu publicznego kredyt/pożyczkę w wysokości 8.889.326,00 zł na całkowitą spłatę pozostałej części kredytów w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w łącznej kwocie 8.889.326,00 zł.

6) Rozpocząć spłatę w następnym miesiącu po miesiącu otrzymania kredytu (przewidziany październik 2020 r.) i tak:

- a) w 2020 r. spłacić łącznie 189.326,00 zł (od października do grudnia);
- b) w roku 2021 – rata w kwocie 1.000.000,00 zł;
- c) w latach 2022-2023 – raty po 550.000,00 zł rocznie;
- d) w roku 2024 – rata w kwocie 700.000,00 zł;
- e) w roku 2025 – rata w kwocie 1.100.000,00 zł;
- f) w roku 2026 – rata w kwocie 1.000,00 zł;
- g) w latach 2027-2028 – raty po 1.300.000,00 zł rocznie;
- h) w roku 2029 – rata w kwocie 1.200.000,00 zł.

Obrazuje to poniższa tabela:

lata	kwota spłaty	saldo	źródło spłaty
Planowane zaciągnięcie kredytu/pożyczki – do września 2020 r.		8.889.326,00	
od 30.10.do 31.12.2020	189.326,00	8.700.000,00	nadwyżka budżetowa
2021	1.000.000,00	7.700.000,00	nadwyżka budżetowa
2022	550.000,00	7.150.000,00	nadwyżka budżetowa
2023	550.000,00	6.600.000,00	nadwyżka budżetowa
2024	700.000,00	5.900.000,00	nadwyżka budżetowa
2025	1.100.000,00	4.800.000,00	nadwyżka budżetowa
2026	1.000.000,00	3.800.000,00	nadwyżka budżetowa
2027	1.300.000,00	2.500.000,00	nadwyżka budżetowa
2028	1.300.000,00	1.200.000,00	nadwyżka budżetowa
2029	1.200.000,00	00,00	nadwyżka budżetowa

7) W wersji przed zmianą kredyt miał wynosić 12.600.000,00 zł, a spłata miałaby się rozpocząć od lipca 2020 r. (bez okresu karencji) i trwać do 30 czerwca 2037 r. W proponowanej aktualizacji kredyt/pożyczka zostaje zmniejszony do kwoty 8.889.326,00 zł. W dalszym ciągu nie występuje karencja w jego spłacie,

a ostateczny termin zakończenia spłaty to 31 grudnia 2029 r. (krócej o 8 lat roku). Po sporządzonej symulacji, szacowane koszty obu wersji, przy założeniu oprocentowania zmiennego WIBOR1M z dnia 1 czerwca 2020 r. w wysokości 0,24%, przewidywanej stałej marży zaoferowanej przez bank w wysokości 3,50%, oferowanej jednorazowej prowizji od wysokości udzielonego kredytu/pożyczki w wysokości 1,00% przedstawiają się następująco:

rok	stawka WIBOR 1M	stawka WIBOR 1M (po zmianie)	splata kapitalu		odsetki (marża)		kapitał pozostały do spłaty na koniec okresu	
			przed zmianą	po zmianie	2,00%	3,50%	12 600 000,00	8 889 326,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2020	1,63%	0,24%	60 000,00	189 326,00	457 380,00	332 460,79	12 540 000,00	8 700 000,00
2021	1,63%	0,24%	120 000,00	1 000 000,00	455 202,00	325 380,00	12 420 000,00	7 700 000,00
2022	1,63%	0,24%	120 000,00	550 000,00	450 846,00	287 980,00	12 300 000,00	7 150 000,00
2023	2,00%	0,74%	120 000,00	550 000,00	492 000,00	303 160,00	12 180 000,00	6 600 000,00
2024	2,00%	0,74%	120 000,00	700 000,00	487 200,00	279 840,00	12 060 000,00	5 900 000,00
2025	2,00%	0,74%	120 000,00	1 100 000,00	482 400,00	250 160,00	11 940 000,00	4 800 000,00
2026	2,50%	1,24%	1 038 240,00	1 000 000,00	537 300,00	227 520,00	10 901 760,00	3 800 000,00
2027	2,50%	1,24%	1 038 240,00	1 300 000,00	490 579,20	180 120,00	9 863 520,00	2 500 000,00
2028	2,50%	1,24%	1 038 240,00	1 300 000,00	443 858,40	118 500,00	8 825 280,00	1 200 000,00
2029	3,00%	1,74%	1 038 240,00	1 200 000,00	441 264,00	62 880,00	7 787 040,00	0,00
2030	3,00%	1,74%	1 038 240,00		389 352,00	0,00	6 748 800,00	0,00
2031	3,00%	1,74%	1 038 240,00		337 440,00	0,00	5 710 560,00	0,00
2032	3,50%	2,24%	1 038 240,00		314 080,80	0,00	4 672 320,00	0,00
2033	3,50%	2,24%	1 038 240,00		256 977,60	0,00	3 634 080,00	0,00
2034	3,50%	2,24%	1 038 240,00		199 874,40	0,00	2 595 840,00	0,00
2035	4,00%		1 038 240,00		155 750,40	0,00	1 557 600,00	0,00
2036	4,00%		1 038 240,00		93 456,00	0,00	519 360,00	0,00
2037	4,00%		519 360,00		31 161,60	0,00	0,00	0,00
Rm:					6 516 122,42	2 368 000,83	0,00	0,00

Szacowana jednorazowa prowizja od wysokości kredytu/pożyczki powiększa koszty:

- przy kredycie w kwocie 12.600.000,00 zł przewidywano 0,5% prowizji wynoszącej 63.000,00 zł
- przy kredycie/pożyczce w kwocie 8.889.326,00 zł przewidywana prowizja może wynieść 1,00%, co oznacza wartość w kwocie 88.893,26 zł.

Symulacja kosztów (zmienny WIBOR1M, stała marża, prowizja) w wersji przed zmianą dla kredytu w wysokości 12.600.000,00 zł wykazała ich wysokość na poziomie 6.516.122,42 zł odsetek + 63.000,00 zł prowizji, łącznie 6.579.122,42 zł. Dla kredytu/pożyczki po zmianach w wysokości 8.889.326,00 zł odsetki wyniosłyby 2.368.000,83 zł i prowizja 88.893,26 zł, co daje łącznie 2.456.894,09 zł. Zmniejszenie kosztów wyniosłoby 4.122.228,33 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp													
2020	55 073 713,01	51 677 418,01	11 161 745,00	300 000,00	21 295 048,00	12 414 434,98	6 506 190,03	0,00	3 396 295,00	2 901 000,00	495 295,00		
2021	51 582 039,00	45 984 700,00	11 400 000,00	250 000,00	17 250 000,00	8 300 000,00	8 784 700,00	0,00	5 597 339,00	0,00	5 597 339,00		
2022	45 420 000,00	45 420 000,00	11 400 000,00	250 000,00	17 250 000,00	8 300 000,00	8 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	45 946 000,00	45 946 000,00	11 450 000,00	260 000,00	17 250 000,00	8 300 000,00	8 686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	45 990 800,00	45 990 800,00	11 450 000,00	260 000,00	17 250 000,00	8 300 000,00	8 730 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	45 988 900,00	45 988 900,00	11 500 000,00	260 000,00	17 250 000,00	8 300 000,00	8 678 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	45 973 200,00	45 973 200,00	11 500 000,00	260 000,00	17 250 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	45 973 200,00	45 973 200,00	11 540 000,00	260 000,00	17 250 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	45 953 200,00	45 953 200,00	11 500 000,00	260 000,00	17 250 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	45 993 200,00	45 993 200,00	11 500 000,00	260 000,00	17 250 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w ujęciu pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 868, 1622 i 1648), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje i subwencje z budżetu państwa na zadania bieżące oraz subwencje 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 wykonania budżetu jednostki wykonawczej z budżetami innych jednostek, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1				
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tytułu poręczeń i gwarancji x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
Lp	2															
2020	53 908 304,72	49 630 419,08	32 188 714,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	236 854,84	0,00	0,00	4 277 885,64	4 277 885,64	407 427,00		
2021	44 010 236,00	42 410 236,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	236 207,70	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00		
2022	43 123 460,00	42 623 460,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00		
2023	43 570 768,00	42 270 768,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00		
2024	43 617 084,00	42 350 540,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 266 544,00	0,00	0,00		
2025	43 708 912,00	43 030 812,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	678 100,00	0,00	0,00		
2026	44 573 200,00	44 269 957,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	303 243,00	0,00	0,00		
2027	44 673 200,00	43 973 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00		
2028	44 653 200,00	43 773 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00		
2029	44 793 200,00	43 793 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	z tego:		w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		3.1	3				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1			
2020	1 165 408,29	1 165 408,29		10 376 509,35		8 889 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 487 183,35	0,00	0,00	0,00
2021	7 571 803,00	7 571 803,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 296 540,00	2 296 540,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 375 232,00	2 375 232,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 379 716,00	2 379 716,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 279 988,00	2 279 988,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	1 400 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeszacowanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1		w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zadaniem z tytułu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	11 541 917,64	11 541 917,64	400 000,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	7 571 803,00	7 571 803,00	5 597 339,00	5 597 339,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 296 540,00	2 296 540,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 375 232,00	2 375 232,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 716,00	2 373 716,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 279 988,00	2 279 988,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x					
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x				Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	6.2	6	6.1	7.1	7.2				
2020	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	22 097 279,00	0,00	2 046 998,93	3 534 182,28				3 534 182,28
2021	x	x	x	x	14 525 476,00	0,00	3 574 464,00	3 574 464,00				3 574 464,00
2022	x	x	x	x	12 228 936,00	0,00	2 796 540,00	2 796 540,00				2 796 540,00
2023	x	x	x	x	9 853 704,00	0,00	3 675 232,00	3 675 232,00				3 675 232,00
2024	x	x	x	x	7 479 989,00	0,00	3 640 260,00	3 640 260,00				3 640 260,00
2025	x	x	x	x	5 200 000,00	0,00	2 958 088,00	2 958 088,00				2 958 088,00
2026	x	x	x	x	3 800 000,00	0,00	1 703 243,00	1 703 243,00				1 703 243,00
2027	x	x	x	x	2 500 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00				2 000 000,00
2028	x	x	x	x	1 200 000,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00				2 180 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00				2 200 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie po równości we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	7,54%	14,93%	3,95%	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2020	30,32%	7,54%	14,93%	3,95%	6,56%	NIE	NIE	
2021	6,89%	11,77%	11,77%	8,14%	10,75%	TAK	TAK	
2022	8,26%	11,69%	11,69%	10,63%	13,24%	TAK	TAK	
2023	8,35%	11,81%	11,81%	12,80%	12,80%	TAK	TAK	
2024	8,16%	11,52%	11,52%	11,76%	11,76%	TAK	TAK	
2025	7,91%	9,71%	x	11,67%	11,67%	TAK	TAK	
2026	5,44%	6,25%	x	9,54%	11,01%	TAK	TAK	
2027	5,15%	7,02%	x	10,04%	10,04%	TAK	TAK	
2028	4,99%	7,34%	x	9,97%	9,97%	TAK	TAK	
2029	4,71%	7,37%	x	9,33%	9,33%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
9.1	1 940 195,00	1 940 195,00	1 830 868,00	395 295,00	395 295,00	395 295,00	1 852 915,71	1 852 915,71	1 643 723,74	
2020	991 536,29	991 536,29	991 536,29	5 597 336,00	5 597 336,00	5 597 336,00	991 536,29	991 536,29	87 819,96	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773 645,73	773 645,73	68 521,48	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2025	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych											
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
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											
2020	2 734 885,64	2 327 458,64	1 524 485,41	5 713 025,75	1 852 140,11	3 860 885,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 231 142,87	1 021 203,89	1 209 938,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	773 645,73	773 645,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikającej z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1 zobowiązania w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
					10.7.2.1	10.7.2.1.1				
Lp										
2020	2 313 264,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	8 328 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 394 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 487 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 946 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 679 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy ¹⁰⁾		
	Stopień niezachowania relacji równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x
Lp	12.1	12.2	12.3
2020		-0,26	-0,24
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			

* Informacje zawarte w tej części wiodącej prognozy finansowej, w tym o spoinieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację webową przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia ułożone na podstawie wartości historycznych prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego obliczą w szczególności także pozycje 8.3 – 8.3.11 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 potrzeb i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potrzeb i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

¹⁰⁾ pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie objęte procedurą wynikająca z art. 241a lub art. 241b ustawy.