

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Kazimierzu Dolnym
z dnia**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kazimierz Dolny na lata 2021-2024

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwała się co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XXV/172/21 Rady Miejskiej w Kazimierzu Dolnym z dnia 04 lutego 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kazimierz Dolny na lata 2021-2024 wprowadza się następujące zmiany:

1. dotychczasowy załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kazimierz Dolny na lata 2021-2024 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;
2. dotychczasowy załącznik Nr 3 objaśnienia przyjętych wartości otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kazimierzu Dolnym
z dnia
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	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	
2021	37 561 837,05	33 791 393,89	5 461 006,00	30 000,00	7 404 292,00	9 913 109,63	10 982 986,26	2 900 000,00	3 770 443,16	0,00	3 768 443,16	
2022	34 625 000,00	34 625 000,00	5 782 000,00	32 000,00	7 538 000,00	10 092 000,00	11 181 000,00	2 953 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	35 591 000,00	35 591 000,00	6 111 000,00	34 000,00	7 704 000,00	10 315 000,00	11 427 000,00	3 018 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	36 636 000,00	36 636 000,00	6 446 000,00	36 000,00	7 889 000,00	10 563 000,00	11 702 000,00	3 091 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	37 755 000,00	37 755 000,00	6 806 000,00	39 000,00	8 087 000,00	10 828 000,00	11 995 000,00	3 169 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	38 912 000,00	38 912 000,00	7 186 000,00	42 000,00	8 290 000,00	11 099 000,00	12 295 000,00	3 249 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	40 117 000,00	40 117 000,00	7 594 000,00	45 000,00	8 498 000,00	11 377 000,00	12 603 000,00	3 331 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	41 366 000,00	41 366 000,00	8 026 000,00	48 000,00	8 711 000,00	11 662 000,00	12 919 000,00	3 415 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	42 650 000,00	42 650 000,00	8 474 000,00	51 000,00	8 929 000,00	11 954 000,00	13 242 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	43 964 000,00	43 964 000,00	8 930 000,00	54 000,00	9 153 000,00	12 253 000,00	13 574 000,00	3 589 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	45 323 000,00	45 323 000,00	9 410 000,00	57 000,00	9 382 000,00	12 560 000,00	13 914 000,00	3 679 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	46 720 000,00	46 720 000,00	9 906 000,00	61 000,00	9 617 000,00	12 874 000,00	14 262 000,00	3 771 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	48 156 000,00	48 156 000,00	10 418 000,00	65 000,00	9 858 000,00	13 196 000,00	14 619 000,00	3 866 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	49 642 000,00	49 642 000,00	10 957 000,00	69 000,00	10 105 000,00	13 526 000,00	14 985 000,00	3 963 000,00	0,00	0,00	0,00	

2035	51 157 000,00	51 157 000,00	11 501 000,00	73 000,00	10 358 000,00	13 865 000,00	15 360 000,00	4 063 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	52 710 000,00	52 710 000,00	12 060 000,00	77 000,00	10 617 000,00	14 212 000,00	15 744 000,00	4 165 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2021	40 377 277,12	33 501 889,28	12 476 885,00	100 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	6 875 387,84	6 857 387,84	32 146,00	
2022	34 973 800,00	32 738 195,07	12 889 000,00	108 395,07	0,00	234 800,00	0,00	0,00	0,00	2 235 604,93	2 235 604,93	0,00	
2023	34 354 460,00	33 335 312,40	13 122 000,00	124 712,40	0,00	230 600,00	0,00	0,00	0,00	1 019 147,60	1 019 147,60	0,00	
2024	35 398 000,00	34 251 695,07	13 508 000,00	24 295,07	0,00	277 400,00	0,00	0,00	0,00	1 146 304,93	1 146 304,93	0,00	
2025	36 575 000,00	35 265 447,83	13 921 000,00	23 847,83	0,00	253 600,00	0,00	0,00	0,00	1 309 552,17	1 309 552,17	0,00	
2026	37 606 000,00	36 317 315,58	14 348 000,00	23 415,58	0,00	232 900,00	0,00	0,00	0,00	1 288 684,42	1 288 684,42	0,00	
2027	38 721 000,00	37 409 283,27	14 793 000,00	22 983,27	0,00	207 300,00	0,00	0,00	0,00	1 311 716,73	1 311 716,73	0,00	
2028	39 862 000,00	38 538 961,18	15 254 000,00	22 561,18	0,00	179 400,00	0,00	0,00	0,00	1 323 038,82	1 323 038,82	0,00	
2029	41 056 000,00	39 698 918,68	15 728 000,00	22 118,68	0,00	148 800,00	0,00	0,00	0,00	1 357 081,32	1 357 081,32	0,00	
2030	42 299 000,00	40 885 486,42	16 213 000,00	21 686,42	0,00	116 800,00	0,00	0,00	0,00	1 413 513,58	1 413 513,58	0,00	
2031	43 488 000,00	42 110 754,10	16 715 000,00	21 254,10	0,00	81 500,00	0,00	0,00	0,00	1 377 245,90	1 377 245,90	0,00	
2032	44 720 000,00	43 349 827,28	17 231 000,00	20 827,28	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 370 172,72	1 370 172,72	0,00	
2033	48 156 000,00	44 656 389,53	17 761 000,00	20 389,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 499 610,47	0,00	0,00	
2034	49 642 000,00	46 034 957,26	18 310 000,00	19 957,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 607 042,74	0,00	0,00	
2035	51 157 000,00	47 439 524,96	18 869 000,00	19 524,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 717 475,04	0,00	0,00	
2036	52 710 000,00	48 874 661,23	19 442 000,00	14 661,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835 338,77	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	-2 815 440,07	0,00	5 563 500,07	3 500 000,00	2 529 884,61	0,00	0,00	285 555,46	285 555,46	
2022	-348 800,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	348 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 236 540,00	1 236 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 238 000,00	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 306 000,00	1 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 396 000,00	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 504 000,00	1 504 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 594 000,00	1 594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 835 000,00	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2021	150 000,00	0,00	1 627 944,61	0,00	2 748 060,00	2 598 060,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 651 200,00	1 651 200,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 540,00	1 236 540,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 000,00	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306 000,00	1 306 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 396 000,00	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 000,00	1 504 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 000,00	1 594 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 835 000,00	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Łp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	14 605 740,00	0,00	289 504,61	575 060,07	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 954 540,00	0,00	1 886 804,93	1 886 804,93	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 718 000,00	0,00	2 255 687,60	2 255 687,60	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 480 000,00	0,00	2 384 304,93	2 384 304,93	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 300 000,00	0,00	2 489 552,17	2 489 552,17	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 994 000,00	0,00	2 594 684,42	2 594 684,42	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 598 000,00	0,00	2 707 716,73	2 707 716,73	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 094 000,00	0,00	2 827 038,82	2 827 038,82	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	2 951 081,32	2 951 081,32	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 835 000,00	0,00	3 078 513,58	3 078 513,58	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 212 245,90	3 212 245,90	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 172,72	3 370 172,72	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 499 610,47	3 499 610,47	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 607 042,74	3 607 042,74	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 717 475,04	3 717 475,04	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835 338,77	3 835 338,77	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	12,76%	2,97%	2,97%	11,83%	13,10%	NIE	TAK
2022	8,13%	9,51%	9,51%	8,84%	10,11%	TAK	TAK
2023	6,30%	9,84%	9,84%	6,63%	7,90%	TAK	TAK
2024	5,91%	10,21%	10,21%	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2025	5,41%	10,19%	x	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2026	5,62%	10,17%	x	9,27%	10,00%	TAK	TAK
2027	5,66%	10,14%	x	8,42%	9,15%	TAK	TAK
2028	5,74%	10,12%	x	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2029	5,75%	10,10%	x	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2030	5,69%	10,08%	x	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2031	5,91%	10,05%	x	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2032	6,04%	10,03%	x	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2033	0,06%	10,01%	x	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2034	0,06%	9,99%	x	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2035	0,05%	9,97%	x	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2036	0,04%	9,96%	x	10,03%	10,03%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	547 053,46	547 053,46	510 245,81	2 017 224,71	2 017 224,71	1 970 917,34	617 628,47	617 628,47	580 821,59
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 250,00	212 090,00	212 090,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 200,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 691 388,97	1 691 388,97	1 457 244,74	794 203,47	459 642,50	334 560,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 126 250,00	551 250,00	1 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	236 190,00	141 190,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2021	1 588 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 651 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 803 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 701 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienia wartości przyjętych
do uchwały w sprawie wprowadzenia zmian
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kazimierz Dolny
na lata 2021 – 2024**

W uchwale Nr XXV/172/21 Rady Miejskiej w Kazimierzu Dolnym z dnia 04 lutego 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2024 dokonuje się zmian aktualizujących przyjęte wartości. Okres, na jaki została sporządzona prognoza długu nie został zmieniony.

Załącznik „Wieloletnia Prognoza Finansowa”

DOCHODY

Dochody bieżące w 2021 r.– łączne zwiększenie o kwotę 110 896,12 zł. wynikające z wprowadzonych zmian oraz uwzględniają zmiany wynikające z projektu uchwały.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2022 - 2036 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2022 - 2032 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2020 r.*

Dochody majątkowe nie zmieniły się względem poprzedniej WPF.

WYDATKI

Wydatki bieżące w roku 2021 – zwiększenie o kwotę 231 036,12 zł. wynikające z wprowadzonych z Prognoza wydatków bieżących od 2022 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR w latach prognozy wyniosą: 0,50% w latach 2022 – 2023 oraz 1,00% w kolejnych latach prognozy. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę na emitowanych obligacjach ustalono na poziomie 1,5 p.p.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2022 – 2023 wzrastają w tempie inflacji, a od 2024 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2022 roku zaprognozowano z uwzględnieniem wskaźnika inflacji oraz koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej. W 2023 roku wydatki te wzrastają w tempie inflacji. Od 2024 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2023 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania. mian oraz uwzględniają zmiany wynikające z projektu uchwały

PRZYCHODY

W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 5.442.460,07 zł, z tego: 3.500.000,00 zł w formie emisji obligacji, 164.515,46 zł jako wolne środki oraz 1.627.944,61 zł jako inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu.

W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 2.000.000,00 zł w formie emisji obligacji.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2032 r.

Z up. BURMISTRZA

mgr Bartłomiej Godlewski
ZASTĘPCA BURMISTRZA

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Falenta