

**ZARZĄDZENIE NR 123/22**  
**BURMISTRZA NASIELSKA**

z dnia 15 listopada 2022 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nasielsk**

Na podstawie art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Projekt w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nasielsk stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia, przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej - celem zaopiniowania
- 2) Radzie Miejskiej w Nasielsku.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

BURMISTRZ NASIELSKA

mgr Bogdan Ruskowski

projekt

Uchwała Nr  
Rady Miejskiej w Nasielsku  
z dnia

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nasielsk

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust 6 i art. 243, art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Nasielsk na lata 2023-2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja wieloletniej prognozy finansowej oraz dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.
2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Nasielska do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały.
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 2.000.000,- zł (rocznie).
- 3) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 oraz pkt 2.
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art.38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Nasielsk, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Nasielsk.

§3

Traci moc uchwała Rady Miejskiej w Nasielsku Nr XXXVI/324/21 z dnia 30 grudnia 2021 roku z późniejszymi zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nasielska.

§5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej w Nasielsku

Jerzy Lubieniecki

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nasielsk na lata 2023-2037**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nasielsk zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nasielsk jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nasielsk za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nasielsk na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nasielsk została przygotowana na lata 2023-2037.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Nasielsk wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Nasielsk, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Nasielsk.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły. Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

- $Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
- $Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
- $P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;
- $I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;
- $W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;
- $S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Nasielsk dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony

za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Nasielsk oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Nasielsk, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 11 500 000,00 zł, co stanowi 121,38% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### **Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **1.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 600 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku**

<b>Położenie nieruchomości</b>	<b>Nr działki i obręb</b>	<b>Planowany dochód</b>
Nasielsk	Nasielsk ul. Brzozowa - 825/5, 822/6	150 000,00 zł
Cieksyn	Cieksyn - 162/6, 162/8, 162/7	300 000,00 zł
Nasielsk	Nasielsk ul. Kościuszki - 1135	150 000,00 zł
<b>Suma:</b>		<b>600 000,00 zł</b>

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 15 515 495,16 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadań wymienionych w poniższej tabeli.

**Tabela 4. Wykaz dotacji majątkowych planowanych w latach 2023-2024**

<b>L.p.</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Dotacja majątkowa w budżecie 2023</b>	<b>Planowane dotacje majątkowe 2024</b>
1	Rozbudowa sieci drogowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obszarze miasta i gminy Nasielsk (w tym Budowa drogi gminnej nr 240313W na odcinku od drogi powiatowej nr 2424W (wraz ze skrzyżowaniem na działce nr176) w miejscowości Paulinowo do działki nr 98 stanowiącej pas drogi wojewódzkiej nr 632 (bez skrzyżowania) w miejscowości Chrcynno w ramach programu PROW	2 546 891,00 zł	-
2	Rozbudowa sieci drogowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obszarze miasta i gminy Nasielsk (w tym Budowa drogi gminnej nr 240313W na odcinku od drogi powiatowej nr 2424W (wraz ze skrzyżowaniem na działce nr176) w miejscowości Paulinowo do działki nr 98 stanowiącej pas drogi wojewódzkiej nr 632 (bez skrzyżowania) w miejscowości Chrcynno w ramach programu Polski Ład	6 500 000,00 zł	-
3	Modernizacja infrastruktury oświatowej w Gminie Nasielsk w ramach programu Polsk Ład	4 420 000,00 zł	-
4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nasielsk - dotacja unijna	1 048 604,16 zł	-
5	Rozbudowa Nasielskiego Ośrodka Kultury w Nasielsku - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego	1 000 000,00 zł	3 000 000,00 zł
<b>Suma:</b>		<b>15 515 495,16 zł</b>	<b>3 000 000,00 zł</b>

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 3 000 000,00 zł.

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Nasielsk dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **2.1. Wydatki bieżące**

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.



Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Nasielsk oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2037	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2024-2037	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Nasielsk wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 39 461 782,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1 257 878,93 zł. W latach 2024-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Nasielsk nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nasielsk na lata 2023-2037. W

kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

### 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -10 677 807,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 8 577 807,00 zł.
2. Wolnych środków – 2.100.000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

**Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Nasielsk**

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	102 901 853,16	113 579 660,16	-10 677 807,00
2024	94 231 143,00	95 608 950,00	-1 377 807,00
2025	94 050 009,00	91 227 818,49	2 822 190,51
2026	96 093 760,00	92 845 450,00	3 248 310,00
2027	98 880 479,00	95 832 169,00	3 048 310,00
2028	101 748 013,00	98 599 703,00	3 148 310,00
2029	104 596 957,00	101 448 647,00	3 148 310,00
2030	107 421 075,00	103 772 774,04	3 648 300,96
2031	110 321 444,00	105 921 444,00	4 400 000,00
2032	113 189 802,00	108 789 802,00	4 400 000,00
2033	116 132 738,00	112 132 738,00	4 000 000,00
2034	119 036 056,00	115 036 056,00	4 000 000,00
2035	121 892 922,00	117 892 922,00	4 000 000,00
2036	124 696 460,00	120 696 460,00	4 000 000,00
2037	127 439 782,00	123 439 782,00	4 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2024.

### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 13 300 000,00 zł. Przychody Gminy Nasielsk w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 11 200 000,00 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 2 100 000,00 zł.

Przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zaplanowano również w 2024 r. (4 000 000,00 zł).

### 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Nasielsk obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Nasielsk zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie

„Zobowiązanie historyczne”. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2033-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nasielsk**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 622 193,00	0,00	2 622 193,00
2024	2 622 193,00	0,00	2 622 193,00
2025	2 822 190,51	0,00	2 822 190,51
2026	3 248 310,00	0,00	3 248 310,00
2027	3 048 310,00	0,00	3 048 310,00
2028	3 148 310,00	0,00	3 148 310,00
2029	3 148 310,00	0,00	3 148 310,00
2030	3 248 300,96	400 000,00	3 648 300,96
2031	4 000 000,00	400 000,00	4 400 000,00
2032	4 000 000,00	400 000,00	4 400 000,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2035	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2036	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2037	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nasielsk na lata 2023-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 37 908 117,47 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 46 485 924,47 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 58,57%.

**Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	46 485 924,47	79 365 763,00	58,57%
2024	47 863 731,47	80 624 759,00	59,37%
2025	45 041 540,96	83 114 827,00	54,19%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Nasielsk zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Nasielsk**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	86 766 358,00	86 010 466,39	755 891,61	2 855 891,61
2024	90 931 143,00	88 545 401,00	2 385 742,00	2 385 742,00
2025	93 750 009,00	90 220 118,00	3 529 891,00	3 529 891,00
2026	96 093 760,00	92 423 396,00	3 670 364,00	3 670 364,00
2027	98 880 479,00	94 645 302,00	4 235 177,00	4 235 177,00
2028	101 748 013,00	96 673 661,00	5 074 352,00	5 074 352,00
2029	104 596 957,00	99 005 028,00	5 591 929,00	5 591 929,00
2030	107 421 075,00	101 558 091,00	5 862 984,00	5 862 984,00
2031	110 321 444,00	104 174 778,00	6 146 666,00	6 146 666,00
2032	113 189 802,00	106 844 873,00	6 344 929,00	6 344 929,00
2033	116 132 738,00	109 560 100,00	6 572 638,00	6 572 638,00
2034	119 036 056,00	112 333 425,00	6 702 631,00	6 702 631,00
2035	121 892 922,00	115 165 643,00	6 727 279,00	6 727 279,00
2036	124 696 460,00	118 057 552,00	6 638 908,00	6 638 908,00
2037	127 439 782,00	121 009 950,00	6 429 832,00	6 429 832,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Nasielsk przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,04%	17,02%	TAK	17,18%	TAK
2024	6,60%	14,79%	TAK	14,95%	TAK
2025	5,90%	12,14%	TAK	12,30%	TAK
2026	5,59%	9,24%	TAK	9,40%	TAK
2027	4,62%	7,44%	TAK	7,60%	TAK
2028	4,10%	6,79%	TAK	6,95%	TAK
2029	3,78%	5,55%	TAK	5,72%	TAK
2030	4,17%	6,25%	TAK	6,25%	TAK
2031	4,79%	6,33%	TAK	6,33%	TAK
2032	4,63%	6,37%	TAK	6,37%	TAK
2033	4,09%	6,34%	TAK	6,34%	TAK
2034	3,95%	6,42%	TAK	6,42%	TAK
2035	3,82%	6,49%	TAK	6,49%	TAK
2036	3,70%	6,51%	TAK	6,51%	TAK
2037	3,58%	6,46%	TAK	6,46%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nasielsk spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

### **Podsumowanie**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

**Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr  
Rady Miejskiej w Nasielsku  
z dnia**

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 <sup>X</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 2016	74 182 098,39	69 471 910,17	10 956 553,00	106 503,83	22 216 305,00	22 379 843,12	13 812 705,22	6 153 740,85	4 710 188,22	303 098,35	4 397 747,86	
Wykonanie 2017	81 555 719,40	79 762 909,24	12 224 414,00	166 000,96	24 181 628,00	26 290 668,07	16 900 198,21	6 312 217,51	1 792 810,16	435 447,20	1 357 362,96	
Wykonanie 2018	87 341 204,06	84 550 229,43	14 541 048,00	171 981,06	25 300 531,00	26 893 953,57	17 642 715,80	7 201 845,26	2 790 974,63	435 853,11	2 355 121,52	
Wykonanie 2019	99 568 890,53	93 780 111,15	16 592 195,00	172 888,35	27 431 139,00	32 118 544,09	17 465 344,71	7 426 855,18	5 788 779,38	654 035,00	4 376 499,34	
Wykonanie 2020	106 438 087,26	102 317 581,58	16 903 690,00	175 043,43	27 977 381,00	37 174 271,89	20 087 195,26	8 021 770,55	4 120 505,68	499 121,83	2 882 185,10	
Wykonanie 2021	121 238 759,48	110 275 886,15	17 986 542,00	212 209,51	31 623 737,00	37 228 791,13	23 224 606,51	9 195 488,35	10 962 873,33	302 364,61	8 554 669,04	
Plan 3 kw. 2022	112 953 210,15	106 319 412,04	15 948 239,00	241 539,00	30 281 789,00	34 560 948,42	25 286 896,62	9 474 584,81	6 633 798,11	200 000,00	5 498 477,80	
Wykonanie 2022	118 475 688,28	111 841 890,17	18 836 657,57	241 539,00	30 281 789,00	36 982 499,98	25 499 404,62	9 474 584,81	6 633 798,11	200 000,00	5 498 477,80	
2023	102 901 853,16	86 766 358,00	14 910 549,00	318 579,00	34 469 731,00	10 120 595,00	26 946 904,00	11 500 000,00	16 135 495,16	600 000,00	15 515 495,16	
2024	94 231 143,00	90 931 143,00	15 626 255,00	333 871,00	36 124 278,00	10 606 384,00	28 240 355,00	12 052 000,00	3 300 000,00	300 000,00	3 000 000,00	
2025	94 050 009,00	93 750 009,00	16 110 669,00	344 221,00	37 244 131,00	10 935 182,00	29 115 806,00	12 425 612,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2026	96 093 760,00	96 093 760,00	16 513 436,00	352 827,00	38 175 234,00	11 208 562,00	29 843 701,00	12 736 252,00	0,00	0,00	0,00	
2027	98 880 479,00	98 880 479,00	16 992 326,00	363 059,00	39 282 316,00	11 533 610,00	30 709 168,00	13 105 603,00	0,00	0,00	0,00	
2028	101 748 013,00	101 748 013,00	17 485 103,00	373 588,00	40 421 503,00	11 868 085,00	31 599 734,00	13 485 665,00	0,00	0,00	0,00	

2029	104 596 957,00	104 596 957,00	17 974 686,00	384 048,00	41 553 305,00	12 200 391,00	32 484 527,00	13 863 264,00	0,00	0,00	0,00
2030	107 421 075,00	107 421 075,00	18 460 003,00	394 417,00	42 675 244,00	12 529 802,00	33 361 609,00	14 237 572,00	0,00	0,00	0,00
2031	110 321 444,00	110 321 444,00	18 958 423,00	405 066,00	43 827 476,00	12 868 107,00	34 262 372,00	14 621 986,00	0,00	0,00	0,00
2032	113 189 802,00	113 189 802,00	19 451 342,00	415 598,00	44 966 990,00	13 202 678,00	35 153 194,00	15 002 158,00	0,00	0,00	0,00
2033	116 132 738,00	116 132 738,00	19 957 077,00	426 404,00	46 136 132,00	13 545 948,00	36 067 177,00	15 392 214,00	0,00	0,00	0,00
2034	119 036 056,00	119 036 056,00	20 456 004,00	437 064,00	47 289 535,00	13 884 597,00	36 968 856,00	15 777 019,00	0,00	0,00	0,00
2035	121 892 922,00	121 892 922,00	20 946 948,00	447 554,00	48 424 484,00	14 217 827,00	37 856 109,00	16 155 667,00	0,00	0,00	0,00
2036	124 696 460,00	124 696 460,00	21 428 728,00	457 848,00	49 538 247,00	14 544 837,00	38 726 800,00	16 527 247,00	0,00	0,00	0,00
2037	127 439 782,00	127 439 782,00	21 900 160,00	467 921,00	50 628 088,00	14 864 823,00	39 578 790,00	16 890 846,00	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, 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.

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>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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			
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	74 897 778,60	59 662 484,64	22 964 551,07	0,00	0,00	453 952,52	0,00	0,00	0,00	15 235 293,96	14 875 293,96	73 189,38	
Wykonanie 2017	77 543 696,96	67 321 918,36	24 309 630,38	0,00	0,00	541 614,83	0,00	0,00	0,00	10 221 778,60	10 221 778,60	132 677,84	
Wykonanie 2018	91 892 893,18	71 970 957,99	26 477 324,66	0,00	0,00	497 168,85	0,00	0,00	0,00	19 921 935,19	19 921 935,19	202 303,25	
Wykonanie 2019	95 520 264,40	82 945 520,50	29 379 463,89	0,00	0,00	591 273,11	0,00	0,00	0,00	12 574 743,90	12 574 743,90	52 964,20	
Wykonanie 2020	105 290 297,30	96 209 023,39	32 398 108,82	0,00	0,00	553 327,51	0,00	0,00	0,00	9 081 273,91	9 081 273,91	892 213,74	
Wykonanie 2021	123 723 908,66	99 879 687,92	34 525 378,90	0,00	0,00	336 556,62	0,00	0,00	0,00	23 844 220,74	23 844 220,74	488 178,01	
Plan 3 kw. 2022	135 029 887,37	106 163 418,37	37 210 421,41	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	28 866 469,00	25 866 469,00	260 889,00	
Wykonanie 2022	140 552 365,50	111 572 822,59	38 203 903,07	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	28 979 542,91	25 979 542,91	260 889,00	
2023	113 579 660,16	86 010 466,39	39 461 782,00	0,00	0,00	3 540 000,00	0,00	0,00	0,00	27 569 193,77	27 569 193,77	0,00	
2024	95 608 950,00	88 545 401,00	40 892 272,00	0,00	0,00	2 680 028,00	0,00	0,00	0,00	7 063 549,00	7 063 549,00	0,00	
2025	91 227 818,49	90 220 118,00	42 282 609,00	0,00	0,00	2 067 142,00	0,00	0,00	0,00	1 007 700,49	1 007 700,49	0,00	
2026	92 845 450,00	92 423 396,00	43 593 370,00	0,00	0,00	1 497 900,00	0,00	0,00	0,00	422 054,00	422 054,00	0,00	
2027	95 832 169,00	94 645 302,00	44 835 781,00	0,00	0,00	986 592,00	0,00	0,00	0,00	1 186 867,00	1 186 867,00	0,00	
2028	98 599 703,00	96 673 661,00	46 091 183,00	0,00	0,00	538 976,00	0,00	0,00	0,00	1 926 042,00	1 926 042,00	0,00	
2029	101 448 647,00	99 005 028,00	47 370 213,00	0,00	0,00	340 225,00	0,00	0,00	0,00	2 443 619,00	2 443 619,00	0,00	
2030	103 772 774,04	101 558 091,00	48 672 894,00	0,00	0,00	308 242,00	0,00	0,00	0,00	2 214 683,04	2 214 683,04	0,00	
2031	105 921 444,00	104 174 778,00	50 011 399,00	0,00	0,00	272 000,00	0,00	0,00	0,00	1 746 666,00	1 746 666,00	0,00	
2032	108 789 802,00	106 844 873,00	51 374 210,00	0,00	0,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	1 944 929,00	1 944 929,00	0,00	
2033	112 132 738,00	109 560 100,00	52 748 470,00	0,00	0,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	2 572 638,00	2 572 638,00	0,00	
2034	115 036 056,00	112 333 425,00	54 146 304,00	0,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	2 702 631,00	2 702 631,00	0,00	



2035	117 892 922,00	115 165 643,00	55 567 644,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	2 727 279,00	2 727 279,00	0,00
2036	120 696 460,00	118 057 552,00	57 012 403,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	2 638 908,00	2 638 908,00	0,00
2037	123 439 782,00	121 009 950,00	58 480 472,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	2 429 832,00	2 429 832,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2016	-715 680,21	0,00	9 360 815,00	6 276 330,96	715 680,21	0,00	0,00	3 084 484,04	0,00	
Wykonanie 2017	4 012 022,44	4 012 022,44	7 736 651,09	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 736 651,09	0,00	
Wykonanie 2018	-4 551 689,12	0,00	14 420 306,58	7 000 000,00	4 551 689,12	0,00	0,00	7 420 306,58	0,00	
Wykonanie 2019	4 048 626,13	3 519 591,50	13 349 025,96	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 349 025,96	0,00	
Wykonanie 2020	1 147 789,96	1 147 789,96	19 278 060,59	5 400 000,00	0,00	11 202,96	0,00	13 866 857,63	0,00	
Wykonanie 2021	-2 485 149,18	0,00	20 277 879,40	6 000 000,00	85 167,80	2 399 981,38	2 399 981,38	11 877 898,02	0,00	
Plan 3 kw. 2022	-22 076 677,22	0,00	24 098 870,22	8 000 000,00	8 000 000,00	3 714 960,94	3 714 960,94	12 383 909,28	10 361 716,28	
Wykonanie 2022	-22 076 677,22	0,00	24 098 870,22	8 000 000,00	8 000 000,00	3 714 960,94	3 714 960,94	12 383 909,28	10 361 716,28	
2023	-10 677 807,00	0,00	13 300 000,00	11 200 000,00	8 577 807,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2024	-1 377 807,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 377 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 822 190,51	2 822 190,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 248 310,00	3 248 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 048 310,00	3 048 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 148 310,00	3 148 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 148 310,00	3 148 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 648 300,96	3 648 300,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2035	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				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 <sup>x</sup>
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 908 483,70	3 908 483,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	4 328 366,95	4 328 366,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 519 591,50	3 519 591,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 519 591,50	3 519 591,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 119 638,15	3 119 638,15	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 193,00	2 622 193,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022 193,00	2 022 193,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022 193,00	2 022 193,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 193,00	2 622 193,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 193,00	2 622 193,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 822 190,51	2 822 190,51	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 248 310,00	3 248 310,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 048 310,00	3 048 310,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 148 310,00	3 148 310,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 148 310,00	3 148 310,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 648 300,96	3 648 300,96	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	20 639 691,57	0,00	9 809 425,53	12 893 909,57
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	19 311 324,62	0,00	12 440 990,88	17 177 641,97
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	22 791 733,12	0,00	12 579 271,44	19 999 578,02
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	26 272 141,62	0,00	10 834 590,65	17 183 616,61
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	28 552 503,47	0,00	6 108 558,19	19 986 618,78
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	31 930 310,47	0,00	10 396 198,23	24 674 077,63
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	37 908 117,47	0,00	155 993,67	16 254 863,89
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	37 908 117,47	0,00	269 067,58	16 367 937,80
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 485 924,47	0,00	755 891,61	2 855 891,61
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	47 863 731,47	0,00	2 385 742,00	2 385 742,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	45 041 540,96	0,00	3 529 891,00	3 529 891,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	41 793 230,96	0,00	3 670 364,00	3 670 364,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	38 744 920,96	0,00	4 235 177,00	4 235 177,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	35 596 610,96	0,00	5 074 352,00	5 074 352,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	32 448 300,96	0,00	5 591 929,00	5 591 929,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	28 800 000,00	0,00	5 862 984,00	5 862 984,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	24 400 000,00	0,00	6 146 666,00	6 146 666,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	6 344 929,00	6 344 929,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	6 572 638,00	6 572 638,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	6 702 631,00	6 702 631,00

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	6 727 279,00	6 727 279,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	6 638 908,00	6 638 908,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 429 832,00	6 429 832,00

<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.

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 2016	0,00%	x	22,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	25,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	23,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,30%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,53%	1,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	2,66%	2,92%	x	x	x	x
2023	8,04%	5,96%	6,74%	17,02%	17,18%	TAK	TAK
2024	6,60%	6,31%	6,68%	14,79%	14,95%	TAK	TAK
2025	5,90%	6,76%	x	12,14%	12,30%	TAK	TAK
2026	5,59%	6,09%	x	9,24%	9,40%	TAK	TAK
2027	4,62%	5,98%	x	7,44%	7,60%	TAK	TAK
2028	4,10%	6,25%	x	6,79%	6,95%	TAK	TAK
2029	3,78%	6,42%	x	5,55%	5,72%	TAK	TAK
2030	4,17%	6,50%	x	6,25%	6,25%	TAK	TAK
2031	4,79%	6,59%	x	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2032	4,63%	6,58%	x	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2033	4,09%	6,59%	x	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2034	3,95%	6,52%	x	6,42%	6,42%	TAK	TAK



2035	3,82%	6,35%	x	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2036	3,70%	6,09%	x	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2037	3,58%	5,74%	x	6,46%	6,46%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2016	287 427,13	287 427,13	267 764,86	2 451 543,68	2 451 543,68	2 451 543,68	244 222,59	244 222,59	200 897,02
Wykonanie 2017	169 466,22	169 466,22	150 666,81	908 360,00	908 360,00	908 360,00	223 152,28	223 152,28	188 754,17
Wykonanie 2018	119 504,61	119 504,61	119 504,61	2 124 310,49	2 124 310,49	2 124 310,49	97 968,88	97 968,88	97 968,88
Wykonanie 2019	61 043,25	61 043,25	53 668,66	4 182 019,76	4 182 019,76	4 182 019,76	164 198,97	164 198,97	156 824,38
Wykonanie 2020	297 927,65	297 927,65	291 926,60	337 775,98	337 775,98	337 775,98	247 846,60	247 846,60	241 845,55
Wykonanie 2021	683 133,50	683 133,50	594 933,50	0,00	0,00	0,00	778 592,16	778 592,16	731 759,73
Plan 3 kw. 2022	1 450 911,16	1 450 911,16	1 305 737,56	942 886,08	942 886,08	942 886,08	1 191 755,88	1 191 755,88	1 153 278,03
Wykonanie 2022	1 450 911,16	1 450 911,16	1 305 737,56	942 886,08	942 886,08	942 886,08	1 211 442,24	1 211 442,24	1 172 964,39
2023	0,00	0,00	0,00	1 048 604,16	1 048 604,16	1 048 604,16	270 152,00	270 152,00	254 726,32
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
2037	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 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
		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
Wykonanie 2016	1 429 196,53	1 429 196,53	925 937,00	10 551 448,39	0,00	10 551 448,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 512 002,57	2 512 002,57	1 126 964,00	3 136 802,00	0,00	3 136 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	11 424 598,48	11 424 598,48	5 245 013,46	17 767 571,16	2 370 332,16	15 397 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 964,20	12 964,20	0,00	4 152 897,16	2 843 932,16	1 308 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 479,34	9 479,34	0,00	4 010 235,08	0,00	4 010 235,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	26 000,00	26 000,00	24 515,40	9 900 000,00	0,00	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 650 628,59	2 650 628,59	1 054 476,98	15 579 483,62	330 400,00	15 249 083,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 630 942,23	2 630 942,23	1 034 790,62	15 579 483,62	330 400,00	15 249 083,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 638 328,37	1 638 328,37	1 073 119,56	21 110 397,32	330 400,00	20 779 997,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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
2037	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
Lp	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	
Wykonanie 2016	3 908 483,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	4 328 366,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 519 591,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 519 591,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	3 119 638,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	256 244,99	
Wykonanie 2021	2 622 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	44 941,46	
Plan 3 kw. 2022	2 022 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 022 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	2 622 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 622 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 822 190,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 248 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 048 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 148 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 148 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 248 300,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2035	2 000 000,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

\* 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.

<sup>x</sup> - 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr  
Rady Miejskiej w Nasielsku  
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 969 460,07	21 110 397,32	7 000 000,00	1 000 000,00	0,00	10 091 000,00
1.a	- wydatki bieżące				660 800,00	330 400,00	0,00	0,00	0,00	91 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 308 660,07	20 779 997,32	7 000 000,00	1 000 000,00	0,00	10 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 547 364,12	1 612 328,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 547 364,12	1 612 328,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nasielsk - Zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą	Urząd Miejski w Nasielsku	2022	2023	3 547 364,12	1 612 328,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				42 422 095,95	19 498 068,95	7 000 000,00	1 000 000,00	0,00	10 091 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				660 800,00	330 400,00	0,00	0,00	0,00	91 000,00
1.3.1.1	Pełnienie funkcji zarządcy stadionu miejskiego w Nasielsku - Zarządzenie stadionem miejskim	Urząd Miejski w Nasielsku	2022	2023	660 800,00	330 400,00	0,00	0,00	0,00	91 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 761 295,95	19 167 668,95	7 000 000,00	1 000 000,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa Nasielskiego Ośrodka Kultury w Nasielsku - Poprawa infrastruktury kulturalnej	Urząd Miejski w Nasielsku	2019	2024	12 147 477,00	2 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa ośrodka zdrowia w Nasielsku - Poprawa warunków lokalowych pacjentów	Urząd Miejski w Nasielsku	2019	2025	2 100 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Przebudowa skweru przy ul. Rynek w Nasielsku wraz z przyległymi ulicami i infrastruktura techniczną - Poprawa wizerunku centrum miasta	Urząd Miejski w Nasielsku	2019	2023	12 213 818,95	7 213 818,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci drogowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obszarze miasta i gminy Nasielsk (w tym Budowa drogi gminnej nr 240313W na odcinku od drogi powiatowej nr 2424W (wraz ze skrzyżowaniem na działce nr176) w miejscowości Paulinowo do działki nr 98 stanowiącej pas drogi wojewódzkiej nr 632 (bez skrzyżowania) w miejscowości Chrcynno - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Nasielsku	2022	2023	15 300 000,00	9 953 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00