

**ZARZĄDZENIE NR 178/23
BURMISTRZA NASIELSKA**

z dnia 14 listopada 2023 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 2023r., poz. 1270 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 Ruszkowski

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 2023r., poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Nasielsk na lata 2024-2040, 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 4.000.000,- 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.

§3

Traci moc uchwała Rady Miejskiej w Nasielsku Nr L/449/22 z dnia 29 grudnia 2022 roku z późniejszymi zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nasielska.

§5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Nasielsku

Jerzy Lubieniecki

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nasielsk na lata 2024-2040

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 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nasielsk za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nasielsk na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2040. 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 2024-2040.

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 2023 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
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%
2039	1,90%	2,50%	2,30%
2040	1,80%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2040 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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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. W 2025 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 6,04% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2026 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

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	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2040	30,00%	70,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2040	30,00%	70,00%
subwencja ogólna	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2040	30,00%	70,00%
dotacje bieżące	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2040	30,00%	70,00%
pozostałe, w tym:	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2040	30,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2040	30,00%	70,00%

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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Nasielsk, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 12 600 000,00 zł, co stanowi 109,57% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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 2024 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 250 000,00 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 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Pieścirogi	282 Pieścirogi	461 m kw.	50 000,00
Kosewo	121/3 Kosewo	1400 m kw.	100 000,00
Cieksyn		Lokal niemieszkalny	60 000,00
Cieksyn		Lokal mieszkalny	40 000,00
Suma			250 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 696 587,36 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 niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa dróg gminnych: ul. Kazimierza Wielkiego oraz ul. Jadwigi Rostkowskiej w Nasielsku, RFRD, 1 354 587,36 zł;
2. Budowa ścieżki pieszo - rowerowej w Nasielsku, Polski Ład, 2 000 000,00 zł;
3. Rozbudowa ośrodka zdrowia w Nasielsku, Instrument wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego, 3 300 000,00 zł;

4. Przeprowadzenie prac konserwatorskich i robót budowlanych w budynku dawnego domu modlitwy, Polski Ład - Covid, Rządowy program odbudowy zabytków, 196 000,00 zł;
5. Remont kościoła pw. Św. Doroty w Ciekusynie, Polski Ład - Covid, Rządowy program odbudowy zabytków, 1 176 000,00 zł;
6. Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy szkole Podstawowej Nr 2 w Nasielsku, OLIMPIA, 2 670 000,00 zł;
7. Rozbudowa Nasielskiego Ośrodka Kultury w Nasielsku, Instrument wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego, 3 000 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025-2026 roku w łącznej kwocie 6 000 000 zł. Gmina Nasielsk na bieżąco aplikuje o środki zewnętrzne na realizację inwestycji, w związku z powyższym zaplanowano dotacje na inwestycje także w najbliższych latach. Bazując na wykonaniu budżetów lat poprzednich, planowane kwoty dotacji są realne do osiągnięcia. Planowana do pozyskania dotacja na realizację zadania „Modernizacja stadionu miejskiego w Nasielsku – II etap”

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 4. 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	2025-2040	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2040	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Nasielsk wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 47 508 875,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 6 184 590,63 zł. W latach 2025-2040 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, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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 2024-2040.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

1. Modernizacja stadionu miejskiego w Nasielsku - II etap.

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nasielsk stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nasielsk na lata 2024-2040, a ostatnią zmianą WPF na lata 2023-2037 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia. Ww. rozbieżności dopuszczają przepisy ustawy o finansach publicznych.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -10 195 065,02 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 9 400 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 763 308,85 zł;
3. wolnych środków – 31 756,17 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 5. Wynik budżetu Gminy Nasielsk

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	115 399 051,36	125 594 116,38	-10 195 065,02
2025	110 550 379,00	107 728 188,49	2 822 190,51
2026	113 884 440,00	110 636 130,00	3 248 310,00
2027	113 656 551,00	110 608 241,00	3 048 310,00
2028	116 600 255,00	113 451 945,00	3 148 310,00
2029	119 550 242,00	116 401 932,00	3 148 310,00
2030	122 538 998,00	119 290 697,04	3 248 300,96
2031	125 565 712,00	121 565 712,00	4 000 000,00
2032	128 629 516,00	124 629 516,00	4 000 000,00
2033	131 768 076,00	128 368 076,00	3 400 000,00
2034	134 983 218,00	131 583 218,00	3 400 000,00
2035	138 276 809,00	135 876 809,00	2 400 000,00
2036	141 609 281,00	136 509 281,00	5 100 000,00
2037	144 937 099,00	139 837 099,00	5 100 000,00
2038	148 299 639,00	146 499 639,00	1 800 000,00
2039	151 740 190,00	149 940 190,00	1 800 000,00
2040	155 215 041,00	153 615 041,00	1 600 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 12 817 258,02 zł. Przychody Gminy Nasielsk w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 9 400 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 763 308,85 zł;
3. wolne środki – 2 653 949,17 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 2033-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nasielsk

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	0,00	3 248 300,96

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2031	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2032	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2033	3 000 000,00	400 000,00	3 400 000,00
2034	3 000 000,00	400 000,00	3 400 000,00
2035	2 000 000,00	400 000,00	2 400 000,00
2036	3 600 000,00	1 500 000,00	5 100 000,00
2037	3 600 000,00	1 500 000,00	5 100 000,00
2038	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2039	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2040	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nasielsk na lata 2024-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 44 485 924,47 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 51 263 731,47 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 2024 roku wyniesie 54,51%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	51 263 731,47	94 052 539,00	54,51%
2025	48 441 540,96	96 604 410,00	50,14%

*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 2024 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 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Nasielsk

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	101 422 464,00	100 145 768,32	1 276 695,68	4 693 953,70
2025	107 550 379,00	102 665 786,00	4 884 593,00	4 884 593,00
2026	110 884 440,00	105 093 266,00	5 791 174,00	5 791 174,00
2027	113 656 551,00	108 234 495,00	5 422 056,00	5 422 056,00
2028	116 600 255,00	110 853 322,00	5 746 933,00	5 746 933,00
2029	119 550 242,00	113 513 683,00	6 036 559,00	6 036 559,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2030	122 538 998,00	116 228 943,00	6 310 055,00	6 310 055,00
2031	125 565 712,00	118 958 705,00	6 607 007,00	6 607 007,00
2032	128 629 516,00	121 732 044,00	6 897 472,00	6 897 472,00
2033	131 768 076,00	124 579 914,00	7 188 162,00	7 188 162,00
2034	134 983 218,00	127 504 101,00	7 479 117,00	7 479 117,00
2035	138 276 809,00	130 480 604,00	7 796 205,00	7 796 205,00
2036	141 609 281,00	133 466 938,00	8 142 343,00	8 142 343,00
2037	144 937 099,00	136 440 282,00	8 496 817,00	8 496 817,00
2038	148 299 639,00	139 555 308,00	8 744 331,00	8 744 331,00
2039	151 740 190,00	142 795 833,00	8 944 357,00	8 944 357,00
2040	155 215 041,00	146 108 142,00	9 106 899,00	9 106 899,00

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 9. 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)
2024	6,11%	15,78%	TAK	15,78%	TAK
2025	5,38%	13,03%	TAK	13,03%	TAK
2026	5,12%	10,26%	TAK	10,26%	TAK
2027	4,69%	8,69%	TAK	8,69%	TAK
2028	4,56%	8,18%	TAK	8,18%	TAK
2029	4,34%	7,06%	TAK	7,06%	TAK
2030	4,23%	6,56%	TAK	6,56%	TAK
2031	4,68%	7,00%	TAK	7,00%	TAK
2032	4,45%	7,18%	TAK	7,18%	TAK
2033	3,72%	7,10%	TAK	7,10%	TAK
2034	3,52%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2035	2,53%	6,98%	TAK	6,98%	TAK
2036	4,45%	6,95%	TAK	6,95%	TAK
2037	4,17%	6,92%	TAK	6,92%	TAK
2038	1,48%	6,89%	TAK	6,89%	TAK
2039	1,39%	6,85%	TAK	6,85%	TAK
2040	1,17%	6,80%	TAK	6,80%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

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 ¹⁾

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 ^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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		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 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	
Wykonanie 2022	130 694 641,58	118 442 694,04	18 836 657,57	241 348,82	30 847 362,00	41 649 365,94	26 867 959,71	10 220 360,93	12 251 947,54	219 252,00	11 101 740,25	
Plan 3 kw. 2023	113 882 672,74	96 376 157,13	14 910 549,00	318 579,00	39 845 562,20	13 997 565,54	27 303 901,39	11 500 000,00	17 506 515,61	600 000,00	16 882 515,61	
Wykonanie 2023	115 115 468,70	97 608 953,09	14 910 549,00	318 579,00	39 845 562,20	15 213 511,50	27 320 751,39	11 500 000,00	17 506 515,61	600 000,00	16 882 515,61	
2024	115 399 051,36	101 422 464,00	20 995 694,00	361 946,00	41 780 706,00	10 272 118,00	28 012 000,00	12 600 000,00	13 976 587,36	250 000,00	13 696 587,36	
2025	110 550 379,00	107 550 379,00	21 856 517,00	376 786,00	44 521 520,00	10 945 969,00	29 849 587,00	13 426 560,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2026	113 884 440,00	110 884 440,00	22 534 069,00	388 466,00	45 901 687,00	11 285 294,00	30 774 924,00	13 842 783,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2027	113 656 551,00	113 656 551,00	23 097 421,00	398 178,00	47 049 229,00	11 567 426,00	31 544 297,00	14 188 853,00	0,00	0,00	0,00	
2028	116 600 255,00	116 600 255,00	23 695 644,00	408 491,00	48 267 804,00	11 867 022,00	32 361 294,00	14 556 344,00	0,00	0,00	0,00	
2029	119 550 242,00	119 550 242,00	24 295 144,00	418 826,00	49 488 979,00	12 167 258,00	33 180 035,00	14 924 620,00	0,00	0,00	0,00	

2030	122 538 998,00	122 538 998,00	24 902 523,00	429 297,00	50 726 203,00	12 471 439,00	34 009 536,00	15 297 736,00	0,00	0,00	0,00
2031	125 565 712,00	125 565 712,00	25 517 615,00	439 901,00	51 979 140,00	12 779 484,00	34 849 572,00	15 675 590,00	0,00	0,00	0,00
2032	128 629 516,00	128 629 516,00	26 140 245,00	450 635,00	53 247 431,00	13 091 303,00	35 699 902,00	16 058 074,00	0,00	0,00	0,00
2033	131 768 076,00	131 768 076,00	26 778 067,00	461 630,00	54 546 668,00	13 410 731,00	36 570 980,00	16 449 891,00	0,00	0,00	0,00
2034	134 983 218,00	134 983 218,00	27 431 452,00	472 894,00	55 877 607,00	13 737 953,00	37 463 312,00	16 851 268,00	0,00	0,00	0,00
2035	138 276 809,00	138 276 809,00	28 100 779,00	484 433,00	57 241 021,00	14 073 159,00	38 377 417,00	17 262 439,00	0,00	0,00	0,00
2036	141 609 281,00	141 609 281,00	28 778 008,00	496 108,00	58 620 530,00	14 412 322,00	39 302 313,00	17 678 464,00	0,00	0,00	0,00
2037	144 937 099,00	144 937 099,00	29 454 291,00	507 767,00	59 998 112,00	14 751 012,00	40 225 917,00	18 093 908,00	0,00	0,00	0,00
2038	148 299 639,00	148 299 639,00	30 137 631,00	519 547,00	61 390 068,00	15 093 235,00	41 159 158,00	18 513 687,00	0,00	0,00	0,00
2039	151 740 190,00	151 740 190,00	30 836 824,00	531 600,00	62 814 318,00	15 443 398,00	42 114 050,00	18 943 205,00	0,00	0,00	0,00
2040	155 215 041,00	155 215 041,00	31 542 987,00	543 774,00	64 252 766,00	15 797 052,00	43 078 462,00	19 377 004,00	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			
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	
Wykonanie 2022	137 061 028,92	111 755 308,00	37 715 138,04	0,00	0,00	1 906 815,93	0,00	0,00	0,00	25 305 720,92	22 305 720,92	353 076,34	
Plan 3 kw. 2023	135 616 820,45	97 017 619,92	41 300 313,38	0,00	0,00	3 540 000,00	0,00	0,00	0,00	38 599 200,53	38 599 200,53	148 664,00	
Wykonanie 2023	136 849 616,41	98 248 805,88	41 324 284,37	0,00	0,00	3 540 000,00	0,00	0,00	0,00	38 600 810,53	38 600 810,53	148 664,00	
2024	125 594 116,38	100 145 768,32	47 508 875,00	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	25 448 348,06	25 448 348,06	1 276 000,00	
2025	107 728 188,49	102 665 786,00	49 064 791,00	0,00	0,00	2 376 939,00	0,00	0,00	0,00	5 062 402,49	5 062 402,49	0,00	
2026	110 636 130,00	105 093 266,00	50 512 202,00	0,00	0,00	1 853 572,00	0,00	0,00	0,00	5 542 864,00	5 542 864,00	0,00	
2027	110 608 241,00	108 234 495,00	51 838 147,00	0,00	0,00	1 735 658,00	0,00	0,00	0,00	2 373 746,00	2 373 746,00	0,00	
2028	113 451 945,00	110 853 322,00	53 198 898,00	0,00	0,00	1 627 217,00	0,00	0,00	0,00	2 598 623,00	2 598 623,00	0,00	
2029	116 401 932,00	113 513 683,00	54 568 770,00	0,00	0,00	1 517 026,00	0,00	0,00	0,00	2 888 249,00	2 888 249,00	0,00	
2030	119 290 697,04	116 228 943,00	55 960 274,00	0,00	0,00	1 405 085,00	0,00	0,00	0,00	3 061 754,04	3 061 754,04	0,00	
2031	121 565 712,00	118 958 705,00	57 345 291,00	0,00	0,00	1 278 240,00	0,00	0,00	0,00	2 607 007,00	2 607 007,00	0,00	
2032	124 629 516,00	121 732 044,00	58 750 251,00	0,00	0,00	1 138 240,00	0,00	0,00	0,00	2 897 472,00	2 897 472,00	0,00	
2033	128 368 076,00	124 579 914,00	60 189 632,00	0,00	0,00	1 000 640,00	0,00	0,00	0,00	3 788 162,00	3 788 162,00	0,00	
2034	131 583 218,00	127 504 101,00	61 664 278,00	0,00	0,00	865 440,00	0,00	0,00	0,00	4 079 117,00	4 079 117,00	0,00	
2035	135 876 809,00	130 480 604,00	63 144 221,00	0,00	0,00	737 640,00	0,00	0,00	0,00	5 396 205,00	5 396 205,00	0,00	

2036	136 509 281,00	133 466 938,00	64 643 896,00	0,00	0,00	559 330,00	0,00	0,00	0,00	3 042 343,00	3 042 343,00	0,00
2037	139 837 099,00	136 440 282,00	66 146 867,00	0,00	0,00	323 110,00	0,00	0,00	0,00	3 396 817,00	3 396 817,00	0,00
2038	146 499 639,00	139 555 308,00	67 668 245,00	0,00	0,00	167 500,00	0,00	0,00	0,00	6 944 331,00	6 944 331,00	0,00
2039	149 940 190,00	142 795 833,00	69 190 781,00	0,00	0,00	92 500,00	0,00	0,00	0,00	7 144 357,00	7 144 357,00	0,00
2040	153 615 041,00	146 108 142,00	70 730 276,00	0,00	0,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	7 506 899,00	7 506 899,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					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
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
Wykonanie 2022	-6 366 387,34	0,00	24 198 870,22	6 000 000,00	2 651 426,40	3 714 960,94	3 714 960,94	14 483 909,28	0,00
Plan 3 kw. 2023	-21 734 147,71	0,00	24 356 340,71	11 200 000,00	11 200 000,00	1 699 851,07	1 699 851,07	11 456 489,64	8 834 296,64
Wykonanie 2023	-21 734 147,71	0,00	24 356 340,71	11 200 000,00	11 200 000,00	1 699 851,07	1 699 851,07	11 456 489,64	8 834 296,64
2024	-10 195 065,02	0,00	12 817 258,02	9 400 000,00	9 400 000,00	763 308,85	763 308,85	2 653 949,17	31 756,17
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	3 248 300,96	3 248 300,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 600 000,00	1 600 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022 193,00	2 022 193,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 193,00	2 622 193,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	3 248 300,96	3 248 300,96	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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 ^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					
	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 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	35 908 117,47	0,00	6 687 386,04	24 886 256,26
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	44 485 924,47	0,00	-641 462,79	12 514 877,92
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	44 485 924,47	0,00	-639 852,79	12 516 487,92
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 263 731,47	0,00	1 276 695,68	4 693 953,70
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	48 441 540,96	0,00	4 884 593,00	4 884 593,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 193 230,96	0,00	5 791 174,00	5 791 174,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	42 144 920,96	0,00	5 422 056,00	5 422 056,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	38 996 610,96	0,00	5 746 933,00	5 746 933,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	35 848 300,96	0,00	6 036 559,00	6 036 559,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	32 600 000,00	0,00	6 310 055,00	6 310 055,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	28 600 000,00	0,00	6 607 007,00	6 607 007,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	24 600 000,00	0,00	6 897 472,00	6 897 472,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	21 200 000,00	0,00	7 188 162,00	7 188 162,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	17 800 000,00	0,00	7 479 117,00	7 479 117,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	15 400 000,00	0,00	7 796 205,00	7 796 205,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	8 142 343,00	8 142 343,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	8 496 817,00	8 496 817,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	8 744 331,00	8 744 331,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	8 944 357,00	8 944 357,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 106 899,00	9 106 899,00

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
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
Wykonanie 2022	0,00%	x	10,85%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,91%	4,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,91%	4,64%	x	x	x	x
2024	6,11%	5,71%	5,98%	15,78%	15,78%	TAK	TAK
2025	5,38%	7,52%	x	13,03%	13,03%	TAK	TAK
2026	5,12%	7,68%	x	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2027	4,69%	7,01%	x	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2028	4,56%	7,04%	x	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2029	4,34%	7,03%	x	7,06%	7,06%	TAK	TAK
2030	4,23%	7,01%	x	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2031	4,68%	6,99%	x	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2032	4,45%	6,96%	x	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2033	3,72%	6,92%	x	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2034	3,52%	6,88%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2035	2,53%	6,87%	x	6,98%	6,98%	TAK	TAK

2036	4,45%	6,84%	x	6,95%	6,95%	TAK	TAK
2037	4,17%	6,77%	x	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2038	1,48%	6,69%	x	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2039	1,39%	6,63%	x	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2040	1,17%	6,55%	x	6,80%	6,80%	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 ^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
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
Wykonanie 2022	1 473 591,33	1 473 591,33	1 328 417,73	923 099,71	923 099,71	923 099,71	988 825,34	988 825,34	963 409,30
Plan 3 kw. 2023	46 905,24	46 905,24	38 762,13	3 708 288,56	3 708 288,56	3 708 288,56	369 212,14	369 212,14	340 047,89
Wykonanie 2023	46 905,24	46 905,24	38 762,13	3 708 288,56	3 708 288,56	3 708 288,56	369 212,14	369 212,14	340 047,89
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977 125,57	977 125,57	977 125,57
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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 ^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
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
Wykonanie 2022	3 723 896,87	3 723 896,87	1 101 421,82	15 579 483,62	330 400,00	15 249 083,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	6 349 496,05	6 349 496,05	3 777 904,38	27 002 397,32	330 400,00	26 671 997,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	6 349 496,05	6 349 496,05	3 777 904,38	27 002 397,32	330 400,00	26 671 997,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	10 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	2 622 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	2 622 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 622 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	3 000 000,00	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	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	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.

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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 307 477,00	10 300 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	16 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 307 477,00	10 300 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	16 000 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				26 307 477,00	10 300 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	16 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 307 477,00	10 300 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	16 000 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa Nasielskiego Ośrodka Kultury w Nasielsku - Poprawa infrastruktury kulturalnej	Urząd Miejski w Nasielsku	2019	2024	8 147 477,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa ośrodka zdrowia w Nasielsku - Poprawa warunków lokalowych pacjentów	Urząd Miejski w Nasielsku	2019	2024	8 160 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja stadionu miejskiego w Nasielsku - II etap - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Nasielsku	2025	2026	10 000 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	10 000 000,00