

Uchwała Nr XI/76/2025
Rady Powiatu Przasnyskiego
z dnia 21 stycznia 2025 roku
zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Przasnyskiego na lata 2025 – 2040

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 roku poz. 107 ze zm.) art. 226, 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku poz. 1530)

Rada Powiatu Przasnyskiego uchwala:

§ 1.

1. W Uchwale Nr IX/68/2024 Rady Powiatu Przasnyskiego z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Przasnyskiego na lata 2025 – 2040 wprowadza się zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1,

2. Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Przasnyskiego.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Uchwała podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Przasnyszu.


ADWOKAT
Jarosław Stefański

Objaśnienia do Uchwały Nr XI/76/2024

Rady Powiatu Przasnyskiego

z dnia 21 stycznia 2025 roku

**dotyczące zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Przasnyskiego.**

1. Prognoza dochodów

Plan dochodów bieżących zwiększono o kwotę 780.705,48 zł, dochody bieżące po zmianach wynoszą 130.897.380,42 zł. Plan dochodów majątkowych nie uległ zmianie, dochody majątkowe wynoszą 19.924.495,32 zł.

2. Prognoza wydatków

Plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 780.705,48 zł, wydatki bieżące po zmianach wynoszą 129.999.802,46 zł. Plan wydatków majątkowych nie uległ zmianie, wydatki majątkowe wynoszą 29.822.073,28 zł.

3. Prognoza wyniku budżetu, przychodów i rozchodów.

Wynik budżetu, przychody i rozchody nie uległy zmianie.

4. Prognoza długu

Prognoza długu uległa zmniejszeniu o kwotę 1.660.000,00 zł. Dług Powiatu na koniec 2024 roku wynosi 58.440.000,00 zł. W związku z mniejszą emisją obligacji komunalnych w 2024 roku dokonano w poszczególnych latach ponownego przeliczenia kwoty długu.

5. Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025- 2040 nie dołączono załącznika nr 2 ponieważ przedsięwzięcia nie uległy zmianie.

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI/76/2025 Rady Powiatu Przasnyskiego z dnia 21 stycznia 2025 roku.

Lp	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x	1.2.1	1.2.2	
			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
Wykonanie 2022	113 092 039,93	95 035 904,26	14 554 186,20	314 824,00	48 854 911,00	17 814 525,10	13 497 456,96	0,00		18 056 135,67	2 995 650,00	15 060 485,67	
Wykonanie 2023	129 868 222,67	98 364 013,99	8 294 291,00	485 485,00	56 933 803,20	18 439 094,23	14 211 340,56	0,00		31 504 208,68	608 483,00	30 895 725,68	
Plan 3 kw. 2024	175 183 896,10	121 981 132,01	11 435 847,00	607 175,00	71 369 470,00	20 663 308,97	17 885 331,04	0,00		53 202 764,09	3 875 582,91	49 327 181,18	
Wykonanie 2024	176 237 194,42	122 838 881,04	11 435 847,00	607 175,00	71 369 470,00	21 177 291,21	18 249 097,83	0,00		53 398 313,38	3 875 582,91	49 522 730,47	
2025	150 821 875,74	130 897 380,42	35 876 082,38	2 653 848,04	61 045 907,21	16 705 518,39	14 616 024,40	0,00		19 924 495,32	500 000,00	19 424 495,32	
2026	132 838 629,00	132 838 629,00	35 000 000,00	2 500 000,00	61 000 000,00	15 338 629,00	19 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2027	133 796 750,00	133 796 750,00	35 000 000,00	2 500 000,00	61 000 000,00	16 272 750,00	19 024 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2028	130 772 750,00	130 772 750,00	35 000 000,00	2 500 000,00	61 000 000,00	16 272 750,00	16 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2029	131 263 759,00	131 263 759,00	35 000 000,00	2 500 000,00	61 500 000,00	17 263 759,00	15 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2030	131 263 759,00	131 263 759,00	35 000 000,00	2 500 000,00	61 500 000,00	17 263 759,00	15 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2031	132 781 671,00	132 781 671,00	35 000 000,00	3 000 000,00	62 000 000,00	17 781 671,00	15 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2032	133 315 121,00	133 315 121,00	35 000 000,00	3 000 000,00	62 000 000,00	18 315 121,00	15 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2033	133 864 574,00	133 864 574,00	35 000 000,00	3 000 000,00	62 000 000,00	18 864 574,00	15 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2034	136 000 000,00	136 000 000,00	36 000 000,00	3 000 000,00	62 000 000,00	19 000 000,00	16 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2035	138 500 000,00	138 500 000,00	37 000 000,00	3 500 000,00	63 000 000,00	19 000 000,00	16 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

2036	138 500 000,00	138 500 000,00	37 000 000,00	3 500 000,00	63 000 000,00	19 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	139 500 000,00	139 500 000,00	37 000 000,00	3 500 000,00	64 000 000,00	19 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	139 500 000,00	139 500 000,00	37 000 000,00	3 500 000,00	64 000 000,00	19 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	140 500 000,00	140 500 000,00	37 000 000,00	3 500 000,00	64 000 000,00	19 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	140 500 000,00	140 500 000,00	37 000 000,00	3 500 000,00	64 000 000,00	19 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 965, 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 wykresających 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:												w tym:	
			w tym:						w tym:							
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	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 tym: odesłki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odesłek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3					
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	22	22.1	22.1.1				
Wykonanie 2022	116 405 642,43	90 232 778,66	51 936 365,40	0,00	0,00	2 780 074,87	0,00	0,00	0,00	26 172 863,77	26 172 863,77	572 059,55				
Wykonanie 2023	150 641 319,66	101 074 485,97	60 381 621,70	0,00	0,00	4 126 855,29	0,00	0,00	0,00	49 566 833,69	49 566 833,69	984 848,71				
Plan 3 kw. 2024	179 361 966,90	122 865 151,38	70 822 872,07	667 200,00	0,00	3 512 508,57	0,00	0,00	0,00	56 496 815,52	56 496 815,52	2 285 390,00				
Wykonanie 2024	184 514 770,22	127 822 405,41	74 937 352,07	667 200,00	0,00	3 864 508,57	0,00	0,00	0,00	56 692 364,81	56 692 364,81	2 285 390,00				
2025	159 821 875,74	129 999 802,46	73 289 587,82	1 443 231,79	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	29 822 073,28	29 822 073,28	50 000,00				
2026	128 658 629,00	109 658 629,00	73 000 000,00	331 151,15	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000 000,00	19 000 000,00	0,00				
2027	128 796 750,00	126 796 750,00	73 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00				
2028	125 772 750,00	125 022 750,00	73 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00				
2029	126 263 759,00	126 263 759,00	73 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	126 263 759,00	126 263 759,00	73 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	127 781 671,00	127 781 671,00	73 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	128 315 121,00	128 315 121,00	73 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	129 264 574,00	129 264 574,00	73 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	132 000 000,00	132 000 000,00	73 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	134 000 000,00	134 000 000,00	73 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	134 000 000,00	134 000 000,00	73 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	135 340 000,00	135 340 000,00	73 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	135 340 000,00	135 340 000,00	73 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	136 000 000,00	136 000 000,00	73 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2040	137 660 000,00	137 660 000,00	73 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	z tego:									
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Lp		3.1		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2022	-3 313 602,50	0,00	19 964 417,07	0,00	0,00	6 037 683,45	0,00	13 326 733,62	3 313 602,50				
Wykonanie 2023	-20 773 096,99	0,00	29 050 814,57	13 000 000,00	13 000 000,00	360 000,72	360 000,72	15 690 813,85	15 690 813,85				
Plan 3 kw. 2024	-4 178 070,80	0,00	9 538 070,80	4 160 000,00	0,00	585 321,08	585 321,08	3 592 749,72	3 592 749,72				
Wykonanie 2024	-8 277 575,80	0,00	11 977 575,80	2 500 000,00	0,00	585 321,08	585 321,08	7 692 254,72	7 692 254,72				
2025	-9 000 000,00	0,00	13 160 000,00	13 160 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	4 180 000,00	4 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	4 600 000,00	4 600 000,00	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	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	4 160 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	4 160 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2040	2 840 000,00	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania w objaśnieniach do waleletniej prognozy (finansowej).

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
									z tego:	
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 2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 360 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 360 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 180 000,00	4 180 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	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	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00	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:										w tym:	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:											
	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
Lp	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 2022	x	x	x	x	0,00	600 000,00	47 100 000,00	0,00	4 803 125,60	24 767 542,67		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	60 100 000,00	0,00	-2 710 471,98	13 340 342,59		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	60 100 000,00	0,00	-884 019,37	4 494 051,43		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	58 440 000,00	0,00	-4 983 524,37	4 494 051,43		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 440 000,00	0,00	897 577,96	897 577,96		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	63 260 000,00	0,00	23 180 000,00	23 180 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	58 260 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	53 260 000,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	48 260 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	43 260 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	38 260 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	33 260 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	28 660 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	24 660 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	20 160 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	15 660 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	4 160 000,00	4 160 000,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	7 340 000,00	0,00	4 160 000,00	4 160 000,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 840 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00		

8) Synchronizowanie 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4					
Wykonanie 2022	0,00%	13,88%	x	x	x				x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,53%	x	x	x				x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	6,42%	x	x	x				x	x
Wykonanie 2024	0,00%	2,71%	x	x	x				x	x
2025	5,83%	2,98%	7,61%	6,37%	TAK				TAK	TAK
2026	4,58%	20,78%	10,07%	9,54%	TAK				TAK	TAK
2027	5,28%	6,98%	8,66%	8,13%	TAK				TAK	TAK
2028	5,33%	5,98%	8,72%	8,19%	TAK				TAK	TAK
2029	5,26%	5,26%	8,51%	7,98%	TAK				TAK	TAK
2030	5,26%	5,26%	7,28%	6,75%	TAK				TAK	TAK
2031	5,22%	5,22%	7,67%	7,14%	TAK				TAK	TAK
2032	5,22%	5,22%	7,49%	7,49%	TAK				TAK	TAK
2033	4,70%	4,70%	7,81%	7,81%	TAK				TAK	TAK
2034	4,10%	4,10%	5,52%	5,52%	TAK				TAK	TAK
2035	4,35%	4,35%	5,11%	5,11%	TAK				TAK	TAK
2036	4,35%	4,35%	4,87%	4,87%	TAK				TAK	TAK
2037	4,03%	4,03%	4,74%	4,74%	TAK				TAK	TAK
2038	4,03%	4,03%	4,57%	4,57%	TAK				TAK	TAK
2039	4,20%	4,20%	4,40%	4,40%	TAK				TAK	TAK
2040	2,83%	2,83%	4,25%	4,25%	TAK				TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.3	9.3.1	
		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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
Lp									
Wykonanie 2022	980 312,73	938 180,01	878 583,51	7 034 051,38	7 034 051,38	4 559 793,60	1 077 788,92	1 077 788,92	995 076,39
Wykonanie 2023	472 516,86	472 516,86	461 745,49	1 208 975,57	1 208 975,57	1 206 126,42	472 056,54	472 056,54	449 805,10
Plan 3 kw. 2024	256 772,49	256 772,49	252 452,49	200 730,00	200 730,00	164 598,00	254 493,74	254 493,74	250 173,74
Wykonanie 2024	256 772,49	256 772,49	252 452,49	200 730,00	200 730,00	164 598,60	254 407,74	254 407,74	250 087,74
2025	508 144,48	508 144,48	503 824,48	200 730,00	200 730,00	164 598,60	508 144,48	508 144,48	503 824,48
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	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									
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych z związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2				
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 2022	4 949 373,01	4 949 373,01	1 490 808,71	24 861 482,19	1 569 611,69	23 291 870,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 165 282,12	1 165 282,12	782 816,04	44 605 837,49	1 152 250,95	43 453 586,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	200 730,00	200 730,00	164 598,60	29 191 036,23	4 536 856,58	24 654 179,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	200 730,00	200 730,00	164 598,60	29 458 585,52	4 608 856,58	24 849 728,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 730,00	200 730,00	164 598,60	30 389 730,28	1 144 000,00	29 245 730,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	267 640,00	267 640,00	0,00	18 687 466,10	32 000,00	18 655 466,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	753 690,00	0,00	753 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	750 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	w tym:													
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączne z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
					10.7.1	10.7.2	10.7.2.1						w tym:	
													zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x
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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2025	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	4 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2027	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2028	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2029	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2030	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2031	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2032	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2033	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2034	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2035	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2036	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2037	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	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, 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 spodziewanej redukcji okrojono w art. 243 ustawy zostają 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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zakładano oraz planuje się zaciąganie zobowiązań dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.