Uchwała Nr XX/131/2025

Rady Powiatu Przasnyskiego

z dnia 31 lipca 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 ze zm.)

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 XX/131/2025

Rady Powiatu Przasnyskiego

z dnia 31 lipca 2025 roku

dotyczące zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Przasnyskiego.

1. Prognoza dochodów

   Plan dochodów bieżących zwiększono o kwotę 99.886,00 zł, dochody bieżące po zmianach wynoszą 137.783.416,79 zł. Plan dochodów majątkowych nie uległ zmianie, dochody majątkowe wynoszą 22.976.258,04 zł.

2. Prognoza wydatków

   Plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 100.087,08 zł, wydatki bieżące po zmianach wynoszą 136.867.950,19 zł. Plan wydatków majątkowych zmniejszono o kwotę 201,08 zł, wydatki majątkowe po zmianach wynoszą 33.337.460,78 zł.

3. Prognoza wyniku budżetu, przychodów i rozchodów.

   Deficyt budżetu, przychody i rozchody budżetu nie uległy zmianie.

4. Prognoza długu

   Prognoza długu nie uległa zmianie.

5. Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

   Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe 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 XX/131/2025 Rady Powiatu Przasnyskiego z dnia 31 lipca 2025 roku.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: 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 2022	113 092 039,93	95 035 904,26	14 554 186,20	314 824,00	48 854 911,00	17 814 526,10	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	20 683 308,97	17 885 331,04	0,00	53 202 764,09	3 875 582,91	49 327 181,18
Wykonanie 2024	175 396 120,74	128 321 475,04	12 733 860,00	607 175,00	73 612 210,00	22 134 439,17	19 233 790,87	0,00	47 074 645,70	746 684,97	46 327 960,73
2025	160 759 674,83	137 783 416,79	35 876 082,38	2 653 848,04	61 622 652,21	22 515 761,99	15 115 072,17	0,00	22 976 258,04	500 000,00	22 476 258,04
2026	139 040 631,85	133 035 904,54	35 000 000,00	2 500 000,00	61 000 000,00	15 535 904,54	19 000 000,00	0,00	6 004 727,31	0,00	6 004 727,31
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	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	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	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	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	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 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	176 297 561,30	125 489 783,33	74 425 921,42	0,00	0,00	4 277 525,72	0,00	0,00	0,00	50 807 777,97	50 807 777,97	1 735 390,00
2025	170 205 410,97	136 867 950,19	76 635 661,11	1 443 231,79	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	33 337 460,78	33 337 460,78	583 400,00
2026	134 860 631,85	109 890 717,88	73 000 000,00	331 151,15	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	24 969 913,97	24 969 913,97	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	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
					w tym:		w tym:		w tym:
		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
Lp	3	3.1	4	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	-901 440,56	0,00	10 777 717,58	2 500 000,00	0,00	585 321,08	585 321,08	7 692 396,50	316 119,48
2025	-9 445 736,14	0,00	13 605 736,14	13 160 000,00	9 000 000,00	445 736,14	445 736,14	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 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	0,00	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00	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:						Kwota długu x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu 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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki8) a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	0,00	58 440 000,00	0,00	2 831 691,71	11 109 409,29
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 440 000,00	0,00	915 466,60	1 361 202,74
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	63 260 000,00	0,00	23 145 186,66	23 145 186,66
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)] 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 2022	0,00%	13,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,53%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	6,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,12%	x	x	x	x
2025	5,78%	2,96%	7,61%	7,84%	TAK	TAK
2026	4,58%	20,78%	10,06%	10,16%	TAK	TAK
2027	5,28%	6,98%	8,66%	8,76%	TAK	TAK
2028	5,33%	5,98%	8,72%	8,82%	TAK	TAK
2029	5,26%	5,26%	8,50%	8,60%	TAK	TAK
2030	5,26%	5,26%	7,27%	7,37%	TAK	TAK
2031	5,22%	5,22%	7,66%	7,76%	TAK	TAK
2032	5,22%	5,22%	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2033	4,70%	4,70%	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2034	4,10%	4,10%	5,52%	5,52%	TAK	TAK
2035	4,35%	4,35%	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2036	4,35%	4,35%	4,87%	4,87%	TAK	TAK
2037	4,03%	4,03%	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2038	4,03%	4,03%	4,57%	4,57%	TAK	TAK
2039	4,20%	4,20%	4,40%	4,40%	TAK	TAK
2040	2,83%	2,83%	4,25%	4,25%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	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 i 3 ustawy x	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 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	522 833,35	522 833,35	518 513,35	200 730,00	200 730,00	164 598,60	230 255,00	230 255,00	230 255,00
2025	589 857,03	589 857,03	579 777,03	1 709 892,45	1 709 892,45	1 625 585,85	590 629,83	590 629,83	573 217,03
2026	197 275,54	197 275,54	197 275,54	4 933 179,82	4 933 179,82	4 933 179,82	264 088,88	264 088,88	197 275,54
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:					
			w tym:							
	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 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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	0,00	0,00	40 727 155,50	4 583 687,98	36 143 467,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 046 574,66	2 046 574,66	1 570 719,65	31 989 124,21	1 226 485,35	30 762 638,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 071 380,97	6 071 380,97	4 933 179,82	24 889 468,95	264 088,88	24 625 380,07	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych 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				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
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
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
2026	4 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2028	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2030	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2032	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2034	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2036	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
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.