

**Uchwała Nr LVIII/398/2023**  
**Rady Gminy Przasnysz**  
**z dnia 12 września 2023 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2023 – 2028.**

Na podstawie art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy Przasnysz uchwala, co następuje:

**§ 1**

1. W Uchwale Nr XLVIII/349/2022 Rady Gminy Przasnysz z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2023-2028, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przasnysz na lata 2023 – 2028 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2023 – 2028.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przasnysz.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy Przasnysz**  
**Dariusz Jankowski**

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY PRZASNYSZ NA LATA 2023-2028**

### **W roku budżetowym 2023**

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie na 2023 rok, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2023-2028.

Kwota dochodów została zwiększona o 753.110,24 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2.062.939,24 zł, a dochody majątkowe zmalały o 1.309.829,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu.

Kwota wydatków została zwiększana o 1.786.149,81 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1.645.049,81 zł, a wydatki majątkowe o 141.100,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu.

W 2023 roku zwiększa się planowane przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 1.033.039,57 zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wynosi 8.107.736,18 zł.



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243, § 3, 1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr LVIII/398/2023  
Rady Gminy Przasnysz  
z dnia 12 września 2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			1.2.1	1.2.2
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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		
Wykonanie 2016	28 797 604,35	2 257 547,00	40 387,00	8 650 090,00	11 057 130,98	5 261 280,20	1 569 664,63	1 531 169,17	750,00	1 630 419,17		
Wykonanie 2017	30 611 896,85	2 715 627,00	4 680,67	8 684 257,00	12 500 887,28	5 397 640,89	1 538 227,88	1 308 804,01	87 684,00	1 221 120,01		
Wykonanie 2018	33 432 917,73	2 926 734,00	12 125,68	9 099 247,00	12 766 610,57	6 477 998,09	2 168 753,65	2 150 202,39	3 100,00	2 147 102,39		
Wykonanie 2019	34 282 076,10	3 724 430,00	12 777,85	9 510 543,00	13 794 121,80	6 763 348,83	1 867 116,08	476 854,62	89 560,67	387 283,95		
Wykonanie 2020	46 571 074,90	3 595 037,00	8 895,68	9 961 979,00	15 101 236,58	7 991 672,66	1 960 707,79	9 912 253,98	0,00	9 912 253,98		
Wykonanie 2021	42 104 121,22	3 819 715,00	26 000,96	9 855 756,00	14 496 903,44	8 601 546,23	2 052 136,14	5 304 199,59	20 622,00	5 283 577,59		
Plan 3 kw. 2022	41 666 676,89	3 372 961,00	15 007,00	10 115 763,00	14 768 264,29	9 173 294,31	2 295 000,00	4 221 387,29	796 545,00	3 424 842,29		
Wykonanie 2022	50 742 560,24	6 261 379,57	14 823,13	10 115 763,00	16 719 352,00	10 388 651,87	2 186 768,29	7 241 590,67	837 645,00	6 403 945,67		
2023	49 820 443,49	3 426 100,00	23 764,00	12 548 392,00	7 286 965,75	10 786 968,11	2 810 000,00	15 748 253,63	129 008,00	15 619 245,63		
2024	32 647 507,75	3 462 148,00	15 147,00	10 417 000,00	4 150 000,00	9 571 458,00	2 592 510,00	5 031 754,75	0,00	5 031 754,75		
2025	27 781 549,00	3 504 940,00	15 310,00	10 432 000,00	4 150 000,00	9 679 299,00	2 670 285,00	0,00	0,00	0,00		
2026	27 951 297,00	3 487 173,00	14 876,00	10 432 000,00	4 150 000,00	9 867 248,00	2 750 393,00	0,00	0,00	0,00		
2027	28 239 056,00	3 504 246,00	15 101,00	10 432 000,00	4 150 000,00	10 137 709,00	2 832 905,00	0,00	0,00	0,00		
2028	28 579 003,00	3 488 781,00	15 065,00	10 432 000,00	4 150 000,00	10 493 157,00	2 917 892,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:											w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w 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 majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							2.1.1	2.1.2	2.1.2.1					
Wykonanie 2016	27 551 160,41	23 576 331,51	8 135 409,86	0,00	122 168,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 974 828,90	3 974 828,90	0,00
Wykonanie 2017	32 389 059,89	25 084 337,87	7 991 594,48	0,00	87 575,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 304 722,02	7 304 722,02	1 280 726,08
Wykonanie 2018	39 606 431,99	27 611 271,61	8 389 169,39	0,00	89 213,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 995 160,38	11 995 160,38	60 083,26
Wykonanie 2019	33 499 329,39	29 575 945,56	8 872 817,28	0,00	161 111,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 923 383,83	3 923 383,83	59 390,99
Wykonanie 2020	44 746 944,64	31 119 102,06	8 894 483,72	0,00	166 224,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 627 842,58	13 627 842,58	9 479,34
Wykonanie 2021	36 947 663,43	31 984 682,66	9 572 786,81	0,00	129 624,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 962 980,77	4 962 980,77	258 063,50
Plan 3 kw. 2022	47 577 659,74	36 565 229,51	10 921 494,35	0,00	341 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 012 430,23	11 012 430,23	531 215,95
Wykonanie 2022	49 479 968,92	36 898 693,86	10 676 635,30	0,00	295 079,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 581 275,06	12 581 275,06	531 140,45
2023	57 928 179,67	34 128 281,34	12 224 715,87	0,00	559 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 799 898,33	23 799 898,33	837 444,65
2024	31 087 507,75	24 821 370,00	11 143 321,00	0,00	562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 266 137,75	6 266 137,75	76 505,75
2025	26 721 549,00	25 255 348,00	11 244 755,00	0,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 201,00	1 465 201,00	76 505,75
2026	26 891 297,00	25 444 297,00	11 244 755,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 000,00	1 447 000,00	76 505,75
2027	27 179 056,00	25 714 756,00	11 244 755,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 464 298,00	1 464 298,00	76 505,75
2028	27 596 455,82	26 070 206,00	11 244 755,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 249,82	1 516 249,82	76 505,80

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Wykonanie 2016		1 246 443,94	0,00	3 234 070,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 234 070,30	0,00	0,00	
Wykonanie 2017		-1 777 163,04	0,00	5 194 747,17	1 739 832,93	1 739 832,93	1 739 832,93	719 185,74	0,00	0,00	2 735 728,50	0,00	37 330,11	
Wykonanie 2018		-6 173 514,26	0,00	8 804 698,38	6 412 714,25	6 412 714,25	6 173 514,26	0,00	0,00	0,00	2 391 984,13	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		782 746,71	0,00	2 395 584,12	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795 584,12	0,00	0,00	
Wykonanie 2020		1 824 130,26	0,00	3 752 730,83	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	18 971,08	0,00	0,00	2 033 759,75	0,00	0,00	
Wykonanie 2021		5 156 457,79	0,00	4 493 532,59	0,00	0,00	0,00	1 786 292,62	0,00	0,00	2 707 239,97	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022		-5 910 982,85	0,00	7 220 982,85	900 000,00	900 000,00	900 000,00	2 657 813,53	2 657 813,53	2 657 813,53	3 663 169,32	2 353 169,32	0,00	
Wykonanie 2022		1 262 591,32	0,00	8 324 390,38	0,00	0,00	0,00	4 661 221,06	0,00	0,00	3 663 169,32	0,00	0,00	
2023		-8 107 736,18	0,00	9 417 736,18	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	3 589 191,85	3 589 191,85	3 589 191,85	4 578 544,33	4 518 544,33	0,00	
2024		1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		992 547,18	992 547,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			4.5	4.5.1	5	z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1						4.4	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	5.1.1	5.1.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 600,00	1 025 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 600,00	1 025 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	835 600,00	835 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 600,00	1 125 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 427,50	2 782 427,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 474 658,00	4 474 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 521 200,00	1 521 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	992 547,18	992 547,18	0,00	0,00	992 547,18	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 zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi *		
		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 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	2 735 728,50	0,00	3 690 103,67	6 924 173,97		
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	3 449 961,43	0,00	4 218 754,97	7 673 669,21		
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	8 457 075,68	0,00	3 671 443,73	6 063 427,86		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	7 811 475,68	0,00	4 229 275,92	6 024 860,04		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	1 699 099,00	8 428 147,18	0,00	5 539 716,86	7 592 449,69		
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	3 149 058,00	7 102 547,18	0,00	4 815 238,97	9 308 771,56		
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	6 692 547,18	0,00	880 060,09	7 201 042,94		
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	211 200,00	5 792 547,18	0,00	6 602 275,71	14 926 666,09		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 732 547,18	0,00	-56 091,48	8 111 644,70		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	4 172 547,18	0,00	2 794 383,00	2 794 383,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	3 112 547,18	0,00	2 525 201,00	2 525 201,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	2 052 547,18	0,00	2 507 000,00	2 507 000,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	992 547,18	0,00	2 524 298,00	2 524 298,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 508 797,00	2 508 797,00		

<sup>6)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2022	0,00%	5,39%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	25,31%	x	x	x	x	
2023	6,98%	2,42%	21,39%	24,18%	TAK	TAK	
2024	9,04%	14,30%	18,51%	21,30%	TAK	TAK	
2025	6,24%	12,44%	16,86%	19,65%	TAK	TAK	
2026	5,76%	11,84%	15,08%	17,93%	TAK	TAK	
2027	5,25%	11,33%	13,64%	16,48%	TAK	TAK	
2028	4,47%	10,68%	11,46%	14,31%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	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			
Wyszczególnienie	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				
Wykonanie 2016	83 827,72	83 827,72	71 253,56	9 924,60	9 924,60	8 435,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	84 991,34	84 991,34	71 366,96	391 357,00	391 357,00	391 357,00	42 925,34	42 925,34	42 925,34	35 610,85	35 610,85	35 610,85
Wykonanie 2018	187 043,77	187 043,77	157 189,03	872 094,00	872 094,00	872 094,00	187 043,77	187 043,77	187 043,77	157 189,03	157 189,03	157 189,03
Wykonanie 2019	59 408,32	59 408,32	51 401,75	32 422,00	32 422,00	32 422,00	59 408,32	59 408,32	59 408,32	51 401,75	51 401,75	51 401,75
Wykonanie 2020	183 161,48	183 161,48	179 033,71	7 688 196,83	7 688 196,83	5 552 525,00	183 161,48	183 161,48	183 161,48	179 033,71	179 033,71	179 033,71
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	194 309,17	194 309,17	173 547,40	79 225,80	79 225,80	79 225,80	67 341,94	67 341,94	67 341,94
Plan 3 kw. 2022	124 762,50	124 762,50	124 762,50	2 463 841,79	2 463 841,79	2 463 841,79	124 762,50	124 762,50	124 762,50	124 762,50	124 762,50	124 762,50
Wykonanie 2022	124 762,50	124 762,50	124 762,50	2 419 781,79	2 419 781,79	2 419 781,79	4 920,00	4 920,00	4 920,00	4 920,00	4 920,00	4 920,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 662 558,00	2 662 558,00	2 662 558,00	144 700,00	144 700,00	144 700,00	144 700,00	144 700,00	144 700,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
Wykonanie 2016	615 051,67	391 357,00	2 994 866,42	0,00	2 994 866,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	759 820,02	483 472,87	4 291 047,16	42 925,34	4 248 121,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	696 790,34	421 043,13	8 453 111,80	187 043,77	8 266 068,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 128 788,30	646 110,23	2 324 887,08	59 408,53	2 265 478,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 255 354,58	5 547 352,77	12 418 402,83	28 428,18	12 389 974,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	273 191,86	146 003,47	348 854,77	18 332,00	330 522,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	5 831 352,16	2 505 154,79	9 427 040,03	119 292,00	9 307 748,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 494 185,85	2 413 797,29	11 381 991,21	373 174,69	11 008 816,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 910 872,11	3 910 872,11	21 881 696,61	1 781 810,02	20 099 886,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	5 807 909,93	0,00	5 807 909,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	76 505,75	0,00	76 505,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	76 505,75	0,00	76 505,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	76 505,75	0,00	76 505,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	76 505,80	0,00	76 505,80	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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
					10.7.2.1 0,00	10.7.2.1.1 0,00					
Wykonanie 2016	1 025 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 025 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	835 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-570 000,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 125 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120 000,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 083 328,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	18 619,44
Wykonanie 2021	1 325 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	742 547,18	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyciszczeniu 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 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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy Pizanszys

Dariusz Jankowski