

**Zarządzenie Nr 109/2022**  
**Wójta Gminy Naruszewo**  
**z dnia 14 listopada 2022 roku**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), Wójt Gminy Naruszewo zarządza, co następuje:

**§ 1**

1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawić:
  - 1) Radzie Gminy Naruszewo,
  - 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

*Wójt*  
*mgr inż. Beata Plerścińska*



**Uchwała Nr .....  
Rady Gminy w Naruszewie  
z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), Rada Gminy w Naruszewie uchwala, co następuje:

**§ 1**

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Naruszewo na lata 2023 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej, załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.
2. Załącza się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2026.

**§ 2**

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do 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 1 500 000,00 zł rocznie.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 2 w ramach kwoty 1 500 000,00 zł.
4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4**

Traci moc Uchwała Nr XXXIX/223/2021 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Zbigniew Nowicki*

**Wójt**  
*Beata Pierścińska*



## 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

| z tego:          |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              |              |            |              |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--|
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              | w tym:       |            |              |  |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:       |              |            |              |  |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              |              |            |              |  |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1      | 1.2          | 1.2.1      | 1.2.2        |  |
| Wykonanie 2016   | 25 613 602,89               | 25 609 077,16                | 2 362 000,00                                                                  | 38 998,44                                                                   | 9 441 318,00        | 8 715 515,77                                                              | 5 051 254,95                            | 2 299 932,90 | 4 525,73     | 500,00     | 0,00         |  |
| Wykonanie 2017   | 30 812 157,20               | 27 740 840,73                | 2 458 500,00                                                                  | 61 723,34                                                                   | 9 628 009,00        | 10 465 359,98                                                             | 5 127 248,41                            | 2 337 055,95 | 3 071 316,47 | 0,00       | 3 071 316,47 |  |
| Wykonanie 2018   | 30 253 435,97               | 28 673 374,53                | 2 814 836,00                                                                  | 83 874,39                                                                   | 9 850 132,00        | 10 912 461,69                                                             | 5 012 070,45                            | 2 352 433,56 | 1 580 061,44 | 0,00       | 1 578 559,50 |  |
| Wykonanie 2019   | 31 372 861,84               | 30 649 912,07                | 3 131 198,00                                                                  | 42 038,94                                                                   | 10 725 482,00       | 11 580 274,28                                                             | 5 170 918,85                            | 2 406 540,31 | 722 949,77   | 0,00       | 722 949,77   |  |
| Wykonanie 2020   | 34 011 486,71               | 32 743 142,83                | 3 131 013,00                                                                  | 79 153,01                                                                   | 11 143 174,00       | 12 630 021,11                                                             | 5 759 781,71                            | 2 582 658,91 | 1 288 343,88 | 257 036,00 | 1 011 307,88 |  |
| Wykonanie 2021   | 40 830 345,69               | 34 580 056,11                | 3 429 146,00                                                                  | 19 998,30                                                                   | 12 535 213,00       | 12 347 937,81                                                             | 6 227 761,00                            | 2 658 863,34 | 6 270 289,58 | 67 715,87  | 6 202 573,71 |  |
| Plan 3 kw. 2022  | 40 577 740,04               | 37 305 469,31                | 3 002 722,00                                                                  | 94 257,00                                                                   | 12 109 364,00       | 15 078 667,21                                                             | 7 020 459,10                            | 2 735 000,00 | 3 272 270,73 | 5 000,00   | 3 266 270,73 |  |
| Wykonanie 2022   | 44 842 049,01               | 41 570 900,23                | 5 891 140,57                                                                  | 94 257,00                                                                   | 12 109 364,00       | 16 476 138,66                                                             | 6 900 000,00                            | 2 735 000,00 | 3 271 148,78 | 4 878,05   | 3 266 270,73 |  |
| 2023             | 33 575 000,00               | 27 083 733,00                | 2 844 124,00                                                                  | 101 327,00                                                                  | 12 868 067,00       | 3 837 985,00                                                              | 7 432 230,00                            | 2 970 000,00 | 6 491 267,00 | 0,00       | 6 491 267,00 |  |
| 2024             | 34 837 009,00               | 28 374 419,00                | 2 932 292,00                                                                  | 104 468,00                                                                  | 13 618 067,00       | 3 982 738,00                                                              | 7 736 854,00                            | 3 062 070,00 | 6 462 590,00 | 0,00       | 6 462 590,00 |  |
| 2025             | 29 478 766,00               | 29 478 766,00                | 3 023 193,00                                                                  | 107 707,00                                                                  | 14 368 067,00       | 4 106 203,00                                                              | 7 873 596,00                            | 3 158 994,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00         |  |
| 2026             | 30 333 651,00               | 30 333 651,00                | 3 110 866,00                                                                  | 110 831,00                                                                  | 14 784 741,00       | 4 225 283,00                                                              | 8 101 930,00                            | 3 248 547,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00         |  |

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

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

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

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

| z tego:          |                  |               |               |       |          |         |                                              |                                 |                                                                                                                        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                             |                                                                                                                              |                     |                                                                                 |                                                                             |
|------------------|------------------|---------------|---------------|-------|----------|---------|----------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wydanki ogółem x | 2             | 2.1           | 2.1.1 | 2.1.2    | 2.1.2.1 | w tym:                                       |                                 |                                                                                                                        | w tym:                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                             | w tym:                                                                                                                       |                     |                                                                                 |                                                                             |
|                  |                  |               |               |       |          |         | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | wydatki na obsługę długu x | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                             |                                                                                                                              | Wydanki 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 |
|                  |                  |               |               |       |          |         |                                              |                                 |                                                                                                                        |                            | 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 <sup>x</sup> |                     |                                                                                 |                                                                             |
| Lp               |                  |               |               |       |          |         | 2.1.3                                        | 2.1.3.1                         | 2.1.3.2                                                                                                                | 2.1.3.3                    | 2.2                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2.2.1                                                                                                                                                       | 2.2.1.1                                                                                                                      |                     |                                                                                 |                                                                             |
| Wykonanie 2016   | 23 354 370,53    | 22 646 660,84 | 9 451 435,01  | 0,00  | 7 484,28 | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 707 709,69                                                                                                                                                                                                                                                                               | 707 709,69                                                                                                                                                  | 126 019,00                                                                                                                   |                     |                                                                                 |                                                                             |
| Wykonanie 2017   | 34 399 583,57    | 25 124 088,30 | 10 021 500,56 | 0,00  | 4 892,70 | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 9 275 495,27                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9 275 495,27                                                                                                                                                | 629 475,18                                                                                                                   |                     |                                                                                 |                                                                             |
| Wykonanie 2018   | 30 715 495,07    | 26 538 012,15 | 10 740 478,31 | 0,00  | 1 859,55 | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 4 177 482,92                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4 177 482,92                                                                                                                                                | 409 500,00                                                                                                                   |                     |                                                                                 |                                                                             |
| Wykonanie 2019   | 30 529 242,02    | 29 025 842,94 | 11 702 472,55 | 0,00  | 0,00     | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 1 503 399,08                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1 503 399,08                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                         |                     |                                                                                 |                                                                             |
| Wykonanie 2020   | 31 853 658,39    | 29 495 165,02 | 11 612 560,15 | 0,00  | 0,00     | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 2 357 493,37                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2 357 493,37                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                         |                     |                                                                                 |                                                                             |
| Wykonanie 2021   | 37 293 809,46    | 31 555 392,78 | 13 039 225,64 | 0,00  | 0,00     | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 5 738 416,68                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5 738 416,68                                                                                                                                                | 10 000,00                                                                                                                    |                     |                                                                                 |                                                                             |
| Plan 3 kw. 2022  | 42 900 740,04    | 37 651 201,96 | 15 106 950,04 | 0,00  | 0,00     | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 5 249 538,08                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5 249 538,08                                                                                                                                                | 26 299,81                                                                                                                    |                     |                                                                                 |                                                                             |
| Wykonanie 2022   | 43 881 238,27    | 38 750 000,00 | 14 655 000,00 | 0,00  | 0,00     | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 5 131 238,27                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5 131 238,27                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                         |                     |                                                                                 |                                                                             |
| 2023             | 35 175 000,00    | 27 068 665,36 | 14 930 828,77 | 0,00  | 0,00     | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 8 106 334,64                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8 106 334,64                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                         |                     |                                                                                 |                                                                             |
| 2024             | 38 155 672,00    | 27 933 569,00 | 15 063 734,00 | 0,00  | 0,00     | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 10 222 103,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 10 222 103,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                         |                     |                                                                                 |                                                                             |
| 2025             | 29 478 766,00    | 28 772 936,00 | 15 214 371,00 | 0,00  | 0,00     | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 705 830,00                                                                                                                                                                                                                                                                               | 705 830,00                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                         |                     |                                                                                 |                                                                             |
| 2026             | 30 333 651,00    | 29 664 897,00 | 15 366 515,00 | 0,00  | 0,00     | 0,00    | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 668 754,00                                                                                                                                                                                                                                                                               | 668 754,00                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                         |                     |                                                                                 |                                                                             |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | z tego:                                                                                                                               |                     |                                                          |                                   |                                               |              |                                                                        |        |
|------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------|--------|
|                  |                 | w tym:                                                                                                                                | Przychody budżetu x | Kredyty, pożyczki,<br>emisja papierów<br>wartościowych x | w tym:                            | Nadwyżka<br>budżetowa z lat<br>ubiegłych x 6) | w tym:       | Wolne środki, o<br>których mowa w art.<br>217 ust. 2 pkt 6<br>ustawy x | w tym: |
|                  |                 | Kwota<br>prognozowanej<br>nadwyżki budżetu<br>przeznaczana na<br>spłatę kredytów,<br>pożyczek i wykup<br>papierów<br>wartościowych 5) |                     | na pokrycie deficytu<br>budżetu x                        | na pokrycie deficytu<br>budżetu x | na pokrycie deficytu<br>budżetu x             |              |                                                                        |        |
| Lp               | 3               | 3.1                                                                                                                                   | 4                   | 4.1                                                      | 4.1.1                             | 4.2                                           | 4.2.1        | 4.3                                                                    | 4.3.1  |
| Wykonanie 2016   | 2 259 232,36    | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                                                     | 0,00                              | 0,00                                          | 0,00         | 0,00                                                                   | 0,00   |
| Wykonanie 2017   | -3 587 426,37   | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                                                     | 0,00                              | 0,00                                          | 0,00         | 0,00                                                                   | 0,00   |
| Wykonanie 2018   | -462 059,10     | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                                                     | 0,00                              | 0,00                                          | 0,00         | 0,00                                                                   | 0,00   |
| Wykonanie 2019   | 843 619,82      | 0,00                                                                                                                                  | 2 319 548,33        | 0,00                                                     | 0,00                              | 2 319 548,33                                  | 0,00         | 0,00                                                                   | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 2 157 828,32    | 0,00                                                                                                                                  | 4 477 376,65        | 0,00                                                     | 0,00                              | 4 477 376,65                                  | 0,00         | 0,00                                                                   | 0,00   |
| Wykonanie 2021   | 3 536 536,23    | 0,00                                                                                                                                  | 2 001 719,55        | 0,00                                                     | 0,00                              | 2 001 719,55                                  | 2 001 719,55 | 0,00                                                                   | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2022  | -2 323 000,00   | 0,00                                                                                                                                  | 2 353 000,00        | 0,00                                                     | 0,00                              | 2 353 000,00                                  | 2 323 000,00 | 0,00                                                                   | 0,00   |
| Wykonanie 2022   | 960 810,74      | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                                                     | 0,00                              | 0,00                                          | 0,00         | 0,00                                                                   | 0,00   |
| 2023             | -1 600 000,00   | 0,00                                                                                                                                  | 1 600 000,00        | 0,00                                                     | 0,00                              | 1 570 000,00                                  | 1 570 000,00 | 0,00                                                                   | 0,00   |
| 2024             | -3 318 663,00   | 0,00                                                                                                                                  | 3 318 663,00        | 0,00                                                     | 0,00                              | 3 318 663,00                                  | 3 318 663,00 | 0,00                                                                   | 0,00   |
| 2025             | 0,00            | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                                                     | 0,00                              | 0,00                                          | 0,00         | 0,00                                                                   | 0,00   |
| 2026             | 0,00            | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                                                     | 0,00                              | 0,00                                          | 0,00         | 0,00                                                                   | 0,00   |

5) Inne przeznaczanie 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:                                          |                                |                                                     |                    | 5         | z tego:                                                                         |                                                                                               |                                |                                                                                       |
|------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | w tym:                         |                                                     | Rozchody budżetu x |           | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | w tym:                         |                                                                                       |
|                  |                                                  | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) |                    |           |                                                                                 |                                                                                               | na pokrycie deficytu budżetu x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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 2016   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| Wykonanie 2017   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| Wykonanie 2018   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| Wykonanie 2019   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| Wykonanie 2020   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| Wykonanie 2021   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| Plan 3 kw. 2022  | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 30 000,00 | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| Wykonanie 2022   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| 2023             | 30 000,00                                        | 30 000,00                      | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| 2024             | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| 2025             | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |
| 2026             | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00               | 0,00      | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                          | 0,00                           | 0,00                                                                                  |

7) W pozycji należy uwzględnić 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 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|------|--------------|--------------|---------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|
|                  | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                    |                                             |            |      |              |              |               |        |                                                                           |
|                  | z tego:                                                                                               |                              |                                                                 |                 |                                                                                                    |                                             |            |      |              |              |               |        |                                                                           |
|                  | 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 * | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu 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 2016   | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 119 653,40 | 0,00 | 2 962 416,32 | 2 962 416,32 |               |        |                                                                           |
| Wykonanie 2017   | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 50 000,00  | 0,00 | 2 616 752,43 | 2 616 752,43 |               |        |                                                                           |
| Wykonanie 2018   | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 2 135 362,38 | 2 135 362,38 |               |        |                                                                           |
| Wykonanie 2019   | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 1 624 069,13 | 3 943 617,46 |               |        |                                                                           |
| Wykonanie 2020   | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 3 246 977,81 | 7 724 354,46 |               |        |                                                                           |
| Wykonanie 2021   | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 3 004 663,33 | 5 006 382,88 |               |        |                                                                           |
| Plan 3 kw. 2022  | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 30 000,00                                   | 0,00       | 0,00 | -345 732,65  | 2 007 267,35 |               |        |                                                                           |
| Wykonanie 2022   | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 2 820 900,23 | 2 820 900,23 |               |        |                                                                           |
| 2023             | 0,00                                                                                                  | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 15 067,64    | 1 615 067,64 |               |        |                                                                           |
| 2024             | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 440 850,00   | 3 759 513,00 |               |        |                                                                           |
| 2025             | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 705 830,00   | 705 830,00   |               |        |                                                                           |
| 2026             | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 668 754,00   | 668 754,00   |               |        |                                                                           |

b) 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie           | 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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |  | 8.3 | 8.3.1 | 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 | 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 | 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 | 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 |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                 |  |     |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                      |

| 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:                                                                                                                          |                                               | 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 | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x |            |
|                                                                                                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                      |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |            |
| Lp                                                                                                                            | 9.1                                                                                                                                 | 9.1.1                                                                                                                                                                | 9.1.1.1                                       | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1                                                                                                                           | 9.2.1.1                                       | 9.3                                                                                                                                 | 9.3.1                                                                                                                           | 9.3.1.1    |
| Wykonanie 2016                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                 | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00       |
| Wykonanie 2017                                                                                                                | 226 705,00                                                                                                                          | 226 705,00                                                                                                                                                           | 186 997,00                                    | 2 963 316,47                                                                                                                        | 2 963 316,47                                                                                                                    | 2 957 135,47                                  | 182 034,85                                                                                                                          | 182 034,85                                                                                                                      | 140 014,45 |
| Wykonanie 2018                                                                                                                | 467 016,00                                                                                                                          | 467 016,00                                                                                                                                                           | 393 807,60                                    | 1 391 854,50                                                                                                                        | 1 391 854,50                                                                                                                    | 1 391 854,50                                  | 348 662,48                                                                                                                          | 348 662,48                                                                                                                      | 277 634,99 |
| Wykonanie 2019                                                                                                                | 78 680,00                                                                                                                           | 78 680,00                                                                                                                                                            | 72 352,00                                     | 10 000,00                                                                                                                           | 10 000,00                                                                                                                       | 10 000,00                                     | 125 260,46                                                                                                                          | 125 260,46                                                                                                                      | 111 196,19 |
| Wykonanie 2020                                                                                                                | 134 713,00                                                                                                                          | 134 713,00                                                                                                                                                           | 114 007,62                                    | 55 226,80                                                                                                                           | 55 226,80                                                                                                                       | 55 226,80                                     | 134 713,00                                                                                                                          | 134 713,00                                                                                                                      | 114 007,62 |
| Wykonanie 2021                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                 | 0,00                                          | 1 661 707,75                                                                                                                        | 1 661 707,75                                                                                                                    | 1 661 707,75                                  | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00       |
| Plan 3 kw. 2022                                                                                                               | 430 930,52                                                                                                                          | 430 930,52                                                                                                                                                           | 430 930,52                                    | 300 200,80                                                                                                                          | 300 200,80                                                                                                                      | 300 200,80                                    | 430 930,52                                                                                                                          | 430 930,52                                                                                                                      | 430 930,52 |
| Wykonanie 2022                                                                                                                | 430 930,52                                                                                                                          | 430 930,52                                                                                                                                                           | 430 930,52                                    | 300 200,80                                                                                                                          | 300 200,80                                                                                                                      | 300 200,80                                    | 430 930,52                                                                                                                          | 430 930,52                                                                                                                      | 430 930,52 |
| 2023                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                 | 0,00                                          | 74 067,00                                                                                                                           | 74 067,00                                                                                                                       | 74 067,00                                     | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00       |
| 2024                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                 | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00       |
| 2025                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                 | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00       |
| 2026                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                 | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00       |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |              |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                             | 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                                                              | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 | w tym:       |                                                                      | bieżące      | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                  |
|                                                              |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |              |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                  |
| Lp                                                           | 9.4                                                                                                                                 | 9.4.1                                                                                                                           | 9.4.1.1      | 10.1                                                                 | 10.1.1       | 10.1.2        | 10.2                                                                                                        | 10.3                                                                                                                                       | 10.4                                                                                                                                                                                               | 10.5                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2016                                               | 33 750,00                                                                                                                           | 33 750,00                                                                                                                       | 19 655,40    | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2017                                               | 5 406 225,28                                                                                                                        | 5 406 225,28                                                                                                                    | 3 207 043,17 | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2018                                               | 2 257 780,51                                                                                                                        | 2 257 780,51                                                                                                                    | 1 050 599,76 | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2019                                               | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 2 093 135,67                                                         | 850 255,82   | 1 242 879,85  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2020                                               | 496 370,03                                                                                                                          | 496 370,03                                                                                                                      | 142 861,00   | 3 613 026,51                                                         | 1 233 000,00 | 2 380 026,51  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2021                                               | 2 386 603,08                                                                                                                        | 2 386 603,08                                                                                                                    | 1 744 852,99 | 6 174 948,65                                                         | 1 512 656,40 | 4 662 292,25  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| Plan 3 kw. 2022                                              | 204 647,29                                                                                                                          | 204 647,29                                                                                                                      | 108 326,48   | 4 750 347,79                                                         | 1 252 000,00 | 3 498 347,79  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2022                                               | 204 647,29                                                                                                                          | 204 647,29                                                                                                                      | 108 326,48   | 4 650 347,79                                                         | 1 252 000,00 | 3 398 347,79  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2023                                                         | 41 000,00                                                                                                                           | 41 000,00                                                                                                                       | 26 088,30    | 9 786 334,64                                                         | 1 680 000,00 | 8 106 334,64  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2024                                                         | 1 198 369,78                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 10 206 012,78                                                        | 0,00         | 10 206 012,78 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025                                                         | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 624 342,16                                                           | 0,00         | 624 342,16    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026                                                         | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 312 000,00                                                           | 0,00         | 312 000,00    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                             |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |      |                                 |                                                                                                                |        |          |                                                                |                                                                                  |                                                                                      |                                                                                                                               |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                             | Lp   | Wydatki<br>zmniejszające dług x | Spłaty, o których<br>mowa w poz. 5.1,<br>wynikające<br>wyłącznie z tytułu<br>zobowiązań już<br>zaciągniętych x | w tym: |          |                                                                |                                                                                  |                                                                                      | Kwota<br>wzrostu(-)/spadku(-)<br>kwoły długu<br>wynikająca z operacji<br>niekasowych (m.in.<br>umorzenia, różnice<br>kursowe) | Wcześniejsza<br>spłata zobowiązań,<br>wyłączona z limitu<br>spłaty zobowiązań,<br>dokonywana w<br>formie wydatków<br>budżetowych | Wykup papierów<br>wartościowych,<br>spłaty rat kredytów i<br>pożyczek wraz z<br>należnymi odsetkami<br>i dyskontem,<br>emitowanych lub<br>zaciągniętych do<br>równowartości kwoty<br>ubytku w<br>wykonanych<br>dochodach jednostki<br>samorządu<br>terytorialnego<br>będącego skutkiem<br>wystąpienia<br>COVID-19 x | Wydatki bieżące<br>podlegające<br>ustawowemu<br>wyłączeniu z limitu<br>spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                                                              |      |                                 |                                                                                                                | w tym: |          | zobowiązań<br>zaciągniętych po<br>dniu 1 stycznia 2019<br>r. x | spłata zobowiązań<br>zaliczanych do tytułu<br>dłużnego – kredyty i<br>pożyczka x | spłata zobowiązań<br>wymagalnych z lat<br>poprzednich, innych<br>niż w poz. 10.7.3 x |                                                                                                                               |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                        |
|                                                              |      |                                 |                                                                                                                | w tym: |          |                                                                |                                                                                  |                                                                                      |                                                                                                                               |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                        |
|                                                              |      |                                 |                                                                                                                | w tym: |          |                                                                |                                                                                  |                                                                                      |                                                                                                                               |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                        |
|                                                              | 10.6 | 10.7                            | 10.7.1                                                                                                         | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1                                                     | 10.7.3                                                                           | 10.8                                                                                 | 10.9                                                                                                                          | 10.10                                                                                                                            | 10.11                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                        |
| Wykonanie 2016                                               | 0,00 | 0,00                            | 0,00                                                                                                           | 0,00   | 0,00     | 0,00                                                           | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |
| Wykonanie 2017                                               | 0,00 | 0,00                            | 0,00                                                                                                           | 0,00   | 0,00     | 0,00                                                           | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |
| Wykonanie 2018                                               | 0,00 | 0,00                            | 0,00                                                                                                           | 0,00   | 0,00     | 0,00                                                           | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |
| Wykonanie 2019                                               | 0,00 | 0,00                            | 0,00                                                                                                           | 0,00   | 0,00     | 0,00                                                           | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |
| Wykonanie 2020                                               | 0,00 | 0,00                            | 0,00                                                                                                           | 0,00   | 0,00     | 0,00                                                           | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |
| Wykonanie 2021                                               | 0,00 | 0,00                            | 0,00                                                                                                           | 0,00   | 0,00     | 0,00                                                           | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |
| Plan 3 kw. 2022                                              | 0,00 | 0,00                            | 0,00                                                                                                           | 0,00   | 0,00     | 0,00                                                           | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |
| Wykonanie 2022                                               | 0,00 | 0,00                            | 0,00                                                                                                           | 0,00   | 0,00     | 0,00                                                           | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |
| 2023                                                         | 0,00 | 0,00                            | 0,00                                                                                                           | 0,00   | 0,00     | 0,00                                                           | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |
| 2024                                                         | 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                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |
| 2026                                                         | 0,00 | 0,00                            | 0,00                                                                                                           | 0,00   | 0,00     | 0,00                                                           | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                 | x                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 wyliczeniu 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

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca        | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023   | Limit 2024    | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|---------------|------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                  | Od               | Do   |                          |              |               |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                                  |                  |      | 23 903 092,15            | 9 786 334,64 | 10 206 012,78 | 624 342,16 | 312 000,00 | 20 928 689,58    |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |                  |      | 3 202 000,00             | 1 680 000,00 | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 1 680 000,00     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                                  |                  |      | 20 701 092,15            | 8 106 334,64 | 10 206 012,78 | 624 342,16 | 312 000,00 | 19 248 689,58    |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |                                                  |                  |      | 1 239 369,78             | 41 000,00    | 1 198 369,78  | 0,00       | 0,00       | 1 239 369,78     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                                  |                  |      | 1 239 369,78             | 41 000,00    | 1 198 369,78  | 0,00       | 0,00       | 1 239 369,78     |
| 1.1.2.1 | Poprawa jakości infrastruktury drogowej Gminy Naruszewo poprzez rozbudowę drogi gminnej nr 300521W w miejscowości Skwary - Poprawa jakości infrastruktury drogowej                                                                             | URZĄD GMINY W NARUSZEWIE                         | 2023             | 2024 | 1 239 369,78             | 41 000,00    | 1 198 369,78  | 0,00       | 0,00       | 1 239 369,78     |
| 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                                                                                                                                              |                                                  |                  |      | 22 663 722,37            | 9 745 334,64 | 9 007 643,00  | 624 342,16 | 312 000,00 | 19 689 319,80    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |                  |      | 3 202 000,00             | 1 680 000,00 | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 1 680 000,00     |
| 1.3.1.1 | Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Naruszewo - Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych                                           | Urząd Gminy w Naruszewie                         | 2022             | 2023 | 2 552 000,00             | 1 300 000,00 | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 1 300 000,00     |
| 1.3.1.2 | Dowóz uczniów do szkół -                                                                                                                                                                                                                       | Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Naruszewie | 2022             | 2023 | 650 000,00               | 380 000,00   | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 380 000,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                                  |                  |      | 19 461 722,37            | 8 065 334,64 | 9 007 643,00  | 624 342,16 | 312 000,00 | 18 009 319,80    |
| 1.3.2.1 | Poprawa jakości infrastruktury drogowej gminy Naruszewo - Etap I - Poprawa układu komunikacyjnego                                                                                                                                              | Urząd Gminy w Naruszewie                         | 2016             | 2023 | 5 617 490,60             | 5 519 334,64 | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 5 519 334,64     |
| 1.3.2.2 | Poprawa jakości życia mieszkańców miejscowości popegeerowskich na terenie Gminy Naruszewo poprzez budowę świetlicy wiejskiej w Sosenkowie - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Naruszewo                                                   | Urząd Gminy w Naruszewie                         | 2017             | 2023 | 1 758 692,37             | 1 700 000,00 | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 1 700 000,00     |
| 1.3.2.3 | Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Troski i Skwary, gmina Naruszewo - Poprawa jakości infrastruktury drogowej                                                                                                                              | Urząd Gminy w Naruszewie                         | 2017             | 2026 | 1 358 823,18             | 0,00         | 0,00          | 0,00       | 312 000,00 | 312 000,00       |
| 1.3.2.4 | Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Naruszewo - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej                                                                                                                                  | Urząd Gminy w Naruszewie                         | 2021             | 2024 | 2 865 630,00             | 0,00         | 2 733 980,00  | 0,00       | 0,00       | 2 733 980,00     |
| 1.3.2.5 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zaborowo - Poprawa jakości infrastruktury drogowej                                                                                                                                                     | Urząd Gminy w Naruszewie                         | 2021             | 2023 | 558 000,00               | 538 000,00   | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 538 000,00       |
| 1.3.2.6 | Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Januszewo - Poprawa infrastruktury drogowej                                                                                                                                                             | Urząd Gminy w Naruszewie                         | 2022             | 2025 | 294 342,16               | 20 000,00    | 0,00          | 274 342,16 | 0,00       | 294 342,16       |
| 1.3.2.7 | Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo - ETAP IV - Poprawa jakości infrastruktury kanalizacyjnej                                                                                                                  | Urząd Gminy w Naruszewie                         | 2021             | 2024 | 3 141 663,00             | 93 000,00    | 3 048 663,00  | 0,00       | 0,00       | 3 141 663,00     |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                      | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024   | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                  |                                           | Od               | Do   |                          |            |              |            |            |                  |
| 1.3.2.8  | Rozbudowa infrastruktury wodociągowej oraz zaopatrzenia w wodę na terenie gminy Naruszewo - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozbudowę infrastruktury wodociągowej                      | Urząd Gminy w Naruszewie                  | 2021             | 2024 | 300 000,00               | 30 000,00  | 270 000,00   | 0,00       | 0,00       | 300 000,00       |
| 1.3.2.9  | Wzmocnienie potencjału miejscowości pojezierzowskich na terenie Gminy Naruszewo poprzez budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Nacpolsk - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców                    | Urząd Gminy w Naruszewie                  | 2022             | 2024 | 3 007 000,00             | 45 000,00  | 2 955 000,00 | 0,00       | 0,00       | 3 000 000,00     |
| 1.3.2.10 | Głęboka modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Naruszewie - Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza                                                                             | Urząd Gminy w Naruszewie                  | 2019             | 2025 | 250 000,00               | 0,00       | 0,00         | 200 000,00 | 0,00       | 200 000,00       |
| 1.3.2.11 | Głęboka modernizacja energetyczna budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Żukowo - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej                                        | Urząd Gminy w Naruszewie                  | 2021             | 2025 | 75 000,00                | 0,00       | 0,00         | 50 000,00  | 0,00       | 50 000,00        |
| 1.3.2.12 | Budowa chodnika i parkingu w miejscowości Naruszewo - Poprawa infrastruktury drogowej                                                                                                            | Urząd Gminy w Naruszewie                  | 2020             | 2025 | 104 626,06               | 0,00       | 0,00         | 100 000,00 | 0,00       | 100 000,00       |
| 1.3.2.13 | Dostawa i montaż agregatu prądotwórczego wraz z dostosowaniem instalacji elektrycznych w budynku Urzędu Gminy w Naruszewie - Zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego Urzędu Gminy w Naruszewie | Urząd Gminy w Naruszewie                  | 2022             | 2023 | 130 455,00               | 120 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 120 000,00       |

Wójt  
Beata Pięrcińska

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Naruszewo**

### **Uwagi ogólne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Naruszewo przygotowana zastała na lata 2023-2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przewidziano limity wydatków na przedsięwzięcia i okres spłaty długu.

Celem opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest ocena zdolności kredytowej Gminy, możliwości realizacji inwestycji, analiza sytuacji finansowej, określenie źródeł finansowania inwestycji. WPF służy do oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru i pozostałych zainteresowanych.

Projekt wieloletniej prognozy finansowej (WPF) opracowano głównie w oparciu o założenia makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja - październik 2022 r. Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2020-2021 oraz plan budżetu na rok 2022 wg stanu na 30 września 2022 roku a także przewidywane wykonanie budżetu za 2022 rok. Dochody i wydatki na 2023 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto wieloletnią prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o opłatach lokalnych oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach i przewidywanych tendencjach rozwoju.

### **Prognozowane dochody**

Dochody budżetowe zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe. W budżecie na rok 2023 przyjęto podane przez Ministerstwo Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (38,40 %) oraz podatku dochodowego od osób prawnych. Przyjęto ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na realizację zadań własnych i zleconych oraz dochody majątkowe na podstawie zawartych umów na dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu UE.

Wzrost dochodów bieżących planowano zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. W okresie objętym prognozą, przyjęto, że dochody bieżące oraz wydatki bieżące będą rosły średnio w latach 2024-2025 o 3,1%, w roku 2026 o 2,9 %.

Analiza poszczególnych źródeł dochodów bieżących w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: subwencje, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich.

W projekcie budżetu na 2023 rok zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 6 491 267,00 zł, w tym:

- środki pozyskane z innych źródeł w kwocie 1 200,00 zł
- środki stanowiące refundację poniesionych wydatków na realizację zadań objętych dofinansowaniem ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020 w kwocie 74 067,00 zł
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 750 000,00 z przeznaczeniem na poprawę jakości infrastruktury drogowej gminy Naruszewo (Wstępna Promesa Inwestycyjna Nr Edycja2/2021/187/PolskiŁad)
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 700 000,00 z przeznaczeniem na poprawę jakości życia mieszkańców Gminy Naruszewo poprzez budowę świetlicy wiejskiej w Sosenkowie (Wstępna Promesa Inwestycyjna Nr Edycja3PGR/2021/168/PolskiŁad).

W roku 2024 zostały zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 6 462 590,00 zł, w tym:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 940 000,00 z przeznaczeniem na „Wzmocnienie potencjału miejscowości popegeerowskich na terenie Gminy Naruszewo poprzez budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Nacpolsk” (Wstępna Promesa Inwestycyjna Nr Edycja3PGR/2021/428/PolskiŁad)
- dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020 w kwocie 2 733 980,00 zł na realizację zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie Gminy Naruszewo” (Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00198/65150-UM0710385/22)
- dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020 w kwocie 788 610,00 zł na realizację zadania pn. „Poprawa jakości infrastruktury drogowej Gminy Naruszewo poprzez rozbudowę drogi gminnej nr 300521W w miejscowości Skwary”.

### **Prognozowane wydatki**

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, analizując zadania bieżące konieczne do realizacji oraz zadania obligatoryjne wynikające z przepisów obowiązującego prawa. Zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to skutki przechodzące na 2023 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli. Prognoza wydatków oparta została o wykonanie wydatków na koniec 2021 roku i na 30 września 2022 r. oraz przewidywanym wykonaniu na koniec 2022 roku.

Prognozę oparto na założeniach art. 242 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

Nie przewidziano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem – planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w roku 2023 wynika z uwzględnienia zmiany zakresu zadań oświatowych oraz podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli. W kolejnych latach uwzględnia się wzrost dodatków z tytułu wysługi lat, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne.

W roku 2023 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 8 106 234,64 zł.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji w roku 2023 przedstawiono w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Limit wydatków bieżących określono na kwotę 1 660 000,00 zł natomiast limit wydatków majątkowych został określony na kwotę 8 106 334,64 zł.

### **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

Budżet na 2023 rok opracowano jako deficytowy, który zostanie pokryty:

- nadwyżką budżetu z lat ubiegłych w wysokości 1 447 000,00 zł
- niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (środki na inwestycje w zakresie wodociągów i kanalizacji) w wysokości 123 000,00 zł
- przychodami ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych w wysokości 30 000,00 zł.

### **Prognozowane przychody i rozchody budżetu**

W projekcie budżetu na rok 2023 zostały zaplanowane przychody budżetu w kwocie 1 600 000,00 zł stanowiące: nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych w kwocie 1 447 000,00 zł, niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 123 000,00 zł oraz przychody ze spłaty pożyczki udzielonej w roku 2022 dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Przyjazne Mazowsze, na realizację zadania pn. „Centrum Edukacyjne – Rekreacyjne Skrzatolandia” w kwocie 30 000,00 zł.

W roku 2024 zostały zaplanowane przychody budżetu w kwocie 3 318 663,00 zł stanowiące niewykorzystane środki pieniężne na inwestycje w zakresie wodociągów i kanalizacji, które zostaną przeznaczone na realizację tych zadań.

### **Kwota długu**

Na koniec roku 2022 Gmina Naruszewo nie posiada zadłużenia.

**Relacja wynikająca z art. 243** ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w całym okresie prognozy została zachowana.

Wskaźniki spełnienia relacji z art.243 zostały wyliczone według średniej 7-letniej, zgodnie z Zarządzeniem Nr 71/2021 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 12.11.2021 r.

### **Wykaz przedsięwzięć do WPF**

W 2023 roku na przedsięwzięcia bieżące i majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 9 786 334,64 zł. Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich określa załącznik nr 2 do uchwały. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących oraz zadań majątkowych finansowanych środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, środkami Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020 oraz środkami własnymi Gminy.

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Zbigniew Nowicki*

*Wójt*  
*Beata Pięścińska*