BURMISTRZ MIASTA
NOWY DWÓR MAZOWIECKI
woj. mazowieckie

ZARZĄDZENIE Nr 3/2022
BURMISTRZA MIASTA NOWY DWÓR MAZOWIECKI
z dnia 5 stycznia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki

Na podstawie art 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1535, 1773), zarzadzam, co nstępuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na lata 2022 - 2041, zgodnie z załącznikiem "Wieloletnia Prognozoa Fiansowa", do niniejszej uchwały.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Jacek Kowalski

Uzasadnienie
do zarządzenia Nr 3/2022
Burmistrza Miasta Nowy Dwór Mazowiecki
z dnia 3 stycznia 2022 r.

Zgodnie z treścią art 7 ustawy z dnia 25 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (jst) oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 2500), organ wykonawczy jst, do dnia 31 grudnia 2021 r. zobowiązany był dokonać wyboru długości okresu (ostatnich trzech lub siedmiu lat) stosowanego do wyliczenia limitu przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do planowanych dochodów bieżących budżetu (prawa strona wzoru).
Dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki, zarzadzeniem Nr 151/2021 Burmistrza Miasta Nowy Dwór Mazowiecki z dnia 15 listopada 2021 r. dokonanu wyboru średniej arytmetycznej z ostatnich siedmiu lat.
Niniejszym zarządzeniem następuje dostosowanie podjętej uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na lata 2022 - 2041 do dokonanego wyboru średniej arytmetycznej (7 letniej).

BURMISTRZ
Jacek Kawalski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik
do zarządzenia Nr 3/2022
Burmistrza Miasta Nowy Dwór Mazowiecki
z dnia 5 stycznia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	131 696 014,86	105 214 483,39	25 576 770,00	5 564 998,20	19 694 699,00	11 859 816,08	42 518 200,11	14 014 522,52	26 481 531,47	2 044 983,85	24 187 333,53
Wykonanie 2016	125 438 125,81	119 103 057,30	28 700 537,00	3 582 610,50	20 330 088,00	24 606 566,36	41 883 255,44	18 069 818,21	6 335 068,51	4 599 239,04	1 454 491,25
Wykonanie 2017	132 623 105,03	127 342 818,92	30 942 886,00	3 961 620,72	21 307 161,00	29 081 760,35	42 049 390,85	19 496 333,89	5 280 286,11	4 203 393,11	646 595,06
Wykonanie 2018	142 779 900,52	137 475 341,00	35 541 254,00	4 138 806,40	22 471 413,00	30 797 986,61	35 479 848,03	20 900 809,21	5 304 559,52	4 031 977,35	1 086 771,87
Wykonanie 2019	168 809 361,64	151 825 900,88	39 014 507,00	4 208 072,31	24 260 961,00	39 398 218,24	44 944 142,33	20 250 364,03	16 983 460,76	9 814 046,03	5 151 810,64
Wykonanie 2020	181 618 850,95	161 341 335,72	37 185 477,00	4 886 724,70	24 794 745,00	48 138 152,29	46 336 236,73	18 914 103,27	20 277 515,23	12 984 725,23	5 743 850,13
Plan 3 kw. 2021	208 938 159,08	173 288 221,03	39 316 730,00	5 156 350,00	26 150 754,00	46 555 943,70	56 108 443,33	23 700 000,00	35 649 938,05	13 481 355,00	21 756 975,30
Wykonanie 2021	209 088 539,79	173 373 601,74	39 316 730,00	5 156 350,00	26 227 381,00	46 558 943,70	56 114 197,04	23 700 000,00	35 714 938,05	13 481 355,00	21 821 975,30
2022	191 912 761,52	157 470 510,00	37 564 511,00	6 283 105,00	27 237 442,00	25 702 415,00	60 683 037,00	26 239 980,00	34 442 251,52	19 666 000,00	14 176 251,52
2023	153 292 270,08	146 061 088,00	38 315 801,00	6 408 767,00	28 326 939,00	12 016 034,00	60 993 547,00	25 771 250,00	7 231 182,08	5 083 200,00	1 747 982,08
2024	151 428 786,00	147 678 786,00	39 082 117,00	6 536 942,00	29 460 016,00	12 016 034,00	60 583 677,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2025	152 518 248,00	148 768 248,00	39 863 760,00	6 667 681,00	30 638 416,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2026	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2027	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00

2028	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2029	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2030	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2031	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2032	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2033	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2034	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2035	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2036	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2037	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2038	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2039	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2040	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00
2041	154 817 469,00	151 067 469,00	40 905 125,00	6 700 000,00	31 863 953,00	12 016 034,00	59 582 357,00	26 361 380,00	3 750 000,00	3 350 000,00	0,00

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

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

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

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2015	151 095 428,95	99 786 796,08	50 813 020,26	0,00	0,00	926 010,13	0,00	0,00	0,00	51 308 632,87	0,00	0,00
Wykonanie 2016	125 501 592,71	111 864 394,07	51 503 726,78	0,00	0,00	1 133 884,17	0,00	0,00	0,00	13 637 198,64	0,00	0,00
Wykonanie 2017	128 445 337,58	120 756 484,45	53 575 717,81	0,00	0,00	1 116 813,76	0,00	0,00	0,00	7 688 853,13	0,00	0,00
Wykonanie 2018	145 223 744,64	129 581 497,18	58 484 966,88	0,00	0,00	987 173,36	0,00	0,00	0,00	15 642 247,46	13 507 457,56	2 156 980,03
Wykonanie 2019	165 956 108,12	148 475 441,38	63 819 098,43	0,00	0,00	1 157 851,35	0,00	0,00	0,00	17 480 666,74	15 734 931,57	0,00
Wykonanie 2020	173 572 296,32	161 062 904,14	68 208 199,76	0,00	0,00	749 782,62	0,00	0,00	0,00	12 509 392,18	12 509 222,88	845 697,32
Plan 3 kw. 2021	219 858 804,81	173 020 425,03	71 656 564,81	0,00	0,00	1 317 492,00	0,00	0,00	31 577,00	46 838 379,78	46 438 195,78	1 591 375,95
Wykonanie 2021	220 577 985,52	173 716 585,74	73 620 981,81	0,00	0,00	517 492,00	0,00	0,00	31 577,00	46 861 399,78	46 461 215,78	1 591 375,95
2022	200 994 361,52	157 462 526,64	70 765 933,30	0,00	0,00	1 165 927,00	0,00	0,00	31 577,00	43 531 834,88	43 531 834,88	692 742,43
2023	148 584 957,82	137 000 975,74	71 568 584,00	0,00	0,00	1 021 498,00	0,00	0,00	31 577,00	11 583 982,08	11 583 982,08	100 000,00
2024	146 534 161,48	138 431 361,48	71 568 584,00	0,00	0,00	871 236,00	0,00	0,00	31 577,00	8 102 800,00	8 102 800,00	100 000,00
2025	147 623 623,48	140 520 823,48	71 568 584,00	0,00	0,00	718 237,00	0,00	0,00	31 577,00	7 102 800,00	7 102 800,00	100 000,00
2026	149 922 844,48	142 820 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	566 606,00	0,00	0,00	31 577,00	7 102 800,00	7 102 800,00	100 000,00
2027	149 922 844,48	142 820 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	414 976,00	0,00	0,00	15 789,00	7 102 800,00	7 102 800,00	100 000,00
2028	151 592 844,48	144 030 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	262 947,00	0,00	0,00	0,00	7 562 800,00	7 562 800,00	100 000,00
2029	151 592 844,48	144 030 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	210 419,00	0,00	0,00	0,00	7 562 800,00	7 562 800,00	100 000,00
2030	151 592 844,48	144 030 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	157 890,00	0,00	0,00	0,00	7 562 800,00	7 562 800,00	100 000,00
2031	153 292 844,48	145 730 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	105 347,00	0,00	0,00	0,00	7 562 800,00	7 562 800,00	100 000,00
2032	153 292 844,48	145 730 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	104 853,00	0,00	0,00	0,00	7 562 800,00	7 562 800,00	100 000,00
2033	153 292 844,48	145 730 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	104 333,00	0,00	0,00	0,00	7 562 800,00	7 562 800,00	100 000,00

2034	153 292 844,48	145 730 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	103 836,00	0,00	0,00	0,00	7 562 800,00	7 562 800,00	100 000,00
2035	153 292 844,48	145 730 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	103 327,00	0,00	0,00	0,00	7 562 800,00	7 562 800,00	100 000,00
2036	153 292 844,48	145 730 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	102 826,00	0,00	0,00	0,00	7 562 800,00	7 562 800,00	100 000,00
2037	153 292 844,48	145 730 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	102 310,00	0,00	0,00	0,00	7 562 800,00	7 562 800,00	100 000,00
2038	153 292 844,48	147 340 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	101 801,00	0,00	0,00	0,00	5 952 800,00	5 952 800,00	100 000,00
2039	153 292 844,48	147 340 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	101 293,00	0,00	0,00	0,00	5 952 800,00	5 952 800,00	100 000,00
2040	153 292 844,48	147 340 044,48	71 568 584,00	0,00	0,00	100 784,00	0,00	0,00	0,00	5 952 800,00	5 952 800,00	100 000,00
2041	153 480 157,00	147 527 357,00	71 568 584,00	0,00	0,00	100 276,00	0,00	0,00	0,00	5 952 800,00	5 952 800,00	100 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	-19 399 414,09	0,00	28 959 743,50	27 099 243,31	19 399 414,09	0,00	0,00	1 860 500,19	0,00
Wykonanie 2016	-63 466,90	0,00	5 178 666,21	5 115 199,31	0,00	0,00	0,00	63 466,90	63 466,90
Wykonanie 2017	4 177 767,45	0,00	934 012,55	220 567,00	220 567,00	0,00	0,00	713 445,55	0,00
Wykonanie 2018	-2 443 844,12	0,00	18 300 000,00	18 300 000,00	8 451 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 853 253,52	2 853 253,52	9 506 392,84	0,00	0,00	0,00	0,00	9 506 392,84	0,00
Wykonanie 2020	8 046 554,63	0,00	12 365 577,36	9 854 111,00	1 031 931,00	908 747,48	908 747,48	1 602 718,88	1 602 718,88
Plan 3 kw. 2021	-10 920 645,73	0,00	17 764 295,97	6 743 241,10	6 743 241,10	1 627 513,37	1 627 513,37	9 393 541,50	2 549 891,26
Wykonanie 2021	-11 489 445,73	0,00	18 333 095,97	6 743 241,10	6 743 241,10	1 627 513,37	1 627 513,37	9 962 341,50	3 118 691,26
2022	-9 081 600,00	0,00	16 100 000,00	16 100 000,00	9 081 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 707 312,26	4 707 312,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 894 624,52	4 894 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 894 624,52	4 894 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 894 624,52	4 894 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 894 624,52	4 894 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 224 624,52	3 224 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 224 624,52	3 224 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 224 624,52	3 224 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 337 312,00	1 337 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	5 285 000,00	5 285 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	5 115 199,31	5 115 199,31	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	5 111 780,00	5 111 780,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	9 848 180,00	9 848 180,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	9 848 180,00	9 848 180,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	8 822 180,00	8 822 180,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 843 650,24	6 843 650,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 843 650,24	6 843 650,24	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 018 400,00	7 018 400,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 707 312,26	4 707 312,26	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 894 624,52	4 894 624,52	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 894 624,52	4 894 624,52	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 894 624,52	4 894 624,52	515 966,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 894 624,52	4 894 624,52	515 965,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 224 624,52	3 224 624,52	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 224 624,52	3 224 624,52	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 224 624,52	3 224 624,52	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 624,52	1 524 624,52	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 312,00	1 337 312,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
		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 x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki8) a wydatkami bieżącymi 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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	48 241 243,31	0,00	5 427 687,31	7 288 187,50
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	48 241 243,31	0,00	7 238 663,23	7 302 130,13
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	43 350 030,31	0,00	6 586 334,47	7 299 780,02
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	51 801 850,31	0,00	7 893 843,82	7 893 843,82
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	42 704 945,31	751 275,00	3 350 459,50	12 856 852,34
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	41 562 050,24	0,00	278 431,58	2 789 897,94
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	41 461 641,10	0,00	267 796,00	11 288 850,87
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	41 461 641,10	0,00	-342 984,00	11 246 870,87
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 543 241,10	0,00	7 983,36	7 983,36
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	45 835 928,84	0,00	9 060 112,26	9 060 112,26
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	40 941 304,32	0,00	9 247 424,52	9 247 424,52
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	36 046 679,80	0,00	8 247 424,52	8 247 424,52
2026	x	x	x	x	515 966,00	0,00	31 152 055,28	0,00	8 247 424,52	8 247 424,52
2027	x	x	x	x	515 965,00	0,00	26 257 430,76	0,00	8 247 424,52	8 247 424,52
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 032 806,24	0,00	7 037 424,52	7 037 424,52
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 808 181,72	0,00	7 037 424,52	7 037 424,52
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 583 557,20	0,00	7 037 424,52	7 037 424,52
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 058 932,68	0,00	5 337 424,52	5 337 424,52
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 534 308,16	0,00	5 337 424,52	5 337 424,52
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 009 683,64	0,00	5 337 424,52	5 337 424,52

2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 485 059,12	0,00	5 337 424,52	5 337 424,52
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 960 434,60	0,00	5 337 424,52	5 337 424,52
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 435 810,08	0,00	5 337 424,52	5 337 424,52
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 911 185,56	0,00	5 337 424,52	5 337 424,52
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 386 561,04	0,00	3 727 424,52	3 727 424,52
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 861 936,52	0,00	3 727 424,52	3 727 424,52
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 337 312,00	0,00	3 727 424,52	3 727 424,52
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 540 112,00	3 540 112,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	9,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	13,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,49%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,36%	12,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	0,25%	10,88%	x	x	x	x
2022	6,19%	0,90%	15,82%	12,08%	11,92%	TAK	TAK
2023	4,25%	7,52%	11,31%	13,01%	12,85%	TAK	TAK
2024	4,23%	7,46%	9,93%	12,69%	12,53%	TAK	TAK
2025	4,08%	6,56%	x	12,34%	12,18%	TAK	TAK
2026	3,53%	6,34%	x	4,14%	3,98%	TAK	TAK
2027	3,44%	6,23%	x	4,45%	4,29%	TAK	TAK
2028	2,51%	5,25%	x	5,20%	5,04%	TAK	TAK
2029	2,47%	5,21%	x	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2030	2,43%	5,17%	x	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2031	1,17%	3,91%	x	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2032	1,17%	3,91%	x	5,52%	5,52%	TAK	TAK
2033	1,17%	3,91%	x	5,15%	5,15%	TAK	TAK

2034	1,17%	3,91%	x	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2035	1,17%	3,91%	x	4,47%	4,47%	TAK	TAK
2036	1,17%	3,91%	x	4,28%	4,28%	TAK	TAK
2037	1,17%	3,91%	x	4,09%	4,09%	TAK	TAK
2038	1,17%	2,75%	x	3,91%	3,91%	TAK	TAK
2039	1,17%	2,75%	x	3,74%	3,74%	TAK	TAK
2040	1,17%	2,75%	x	3,58%	3,58%	TAK	TAK
2041	1,03%	2,62%	x	3,41%	3,41%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	998 675,92	998 675,92	923 043,80	20 907 161,30	20 907 161,30	20 907 161,30	1 317 074,62	1 317 074,62	1 119 928,27
Wykonanie 2016	404 519,12	404 519,12	357 371,50	25 092,00	25 092,00	25 092,00	228 007,05	219 953,21	209 719,16
Wykonanie 2017	212 499,09	212 499,09	174 646,77	445 847,58	445 847,58	445 726,77	462 563,42	462 563,42	386 020,46
Wykonanie 2018	723 674,85	723 674,85	681 447,85	710 373,45	710 373,45	710 373,45	577 555,67	577 555,67	489 059,26
Wykonanie 2019	289 603,15	289 603,15	237 099,92	4 198 280,24	4 198 280,24	4 198 280,24	471 485,54	443 959,14	400 015,79
Wykonanie 2020	521 175,83	521 175,83	520 547,21	1 942 942,98	1 942 942,98	1 681 564,37	420 022,26	420 022,26	400 364,35
Plan 3 kw. 2021	507 021,97	507 021,97	506 393,35	18 569 775,70	18 569 775,70	18 054 930,70	647 632,61	647 632,61	518 442,09
Wykonanie 2021	507 021,97	507 021,97	506 393,35	18 569 775,70	18 569 775,70	18 054 930,70	647 632,61	647 632,61	518 442,09
2022	54 119,00	54 119,00	53 490,39	9 924 051,53	9 924 051,53	9 905 631,14	64 269,54	64 269,54	51 976,78
2023	0,00	0,00	0,00	1 747 982,08	1 747 982,08	1 747 982,08	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	24 432 338,29	24 432 338,29	20 666 056,48	46 883 711,88	2 059 534,70	44 824 177,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	182 895,76	182 895,76	182 895,76	11 602 005,31	262 291,03	11 339 714,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 541 477,27	1 541 477,27	872 936,07	17 634 511,11	879 880,90	16 754 630,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	7 328 784,67	7 328 784,67	5 861 725,74	9 926 693,30	1 358 793,36	8 567 899,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 080 702,21	4 080 702,21	3 008 278,99	24 280 774,66	2 855 893,89	21 424 880,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 377 402,74	4 377 402,74	3 213 753,32	44 922 233,06	13 286 432,49	31 635 800,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	22 026 392,39	22 026 392,39	17 048 920,80	55 307 502,51	14 069 384,73	41 238 117,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	22 026 392,39	22 026 392,39	17 048 920,80	55 312 582,51	14 092 914,73	41 219 667,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	12 966 422,78	12 966 422,78	9 905 631,14	54 690 802,81	14 569 967,93	40 120 834,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 357 808,42	2 357 808,42	1 747 982,08	14 029 517,41	2 654 946,00	11 374 571,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 568 011,00	1 678 011,00	4 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 720 492,00	1 100 492,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	506,00	506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	521,00	521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	537,00	537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	553,00	553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2015	5 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	5 115 199,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 111 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	9 848 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	9 848 180,00	751 275,00	0,00	751 275,00	751 275,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 854 111,00	751 275,00	0,00	751 275,00	751 275,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	230 087,40
Plan 3 kw. 2021	6 843 650,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	31 577,00	0,00
Wykonanie 2021	6 843 650,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	31 577,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 577,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	31 577,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	31 577,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	31 577,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	547 543,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	531 754,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

[9)] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

[x] - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
Jacek Kowalski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na lata 2022-2041

(do zarządzenia Nr 3/2022 z dnia 5 stycznia 2022 r.)

Uwagi ogólne.

Obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowe (dalej: WPF) wynika z art. 226 – 232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., ze zmianami (dalej: ufp).
WPF jest dokumentem obejmującym z jednej strony ogół dochodów i wydatków, a z drugiej jest szerszym planem działania uwzględniającym priorytetowe projekty i wyznaczającym alternatywne możliwości ich finansowania.

Jednym z podstawowych celów opracowania WPF przez j.s.t. jest określenie możliwości finansowych w zakresie realizacji założonych projektów czy zadań, wpływających na rozwój danego regionu.

Aby zapewnić realizację założonych celów oraz stabilność finansową jednostki, uwzględniono zdolność obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w dłuższej perspektywie.

WPF tworzona jest na podstawie analizy danych i procesów dostępnych na moment jej opracowywania i stanowi jedynie projekcję możliwego scenariusza w przyszłym okresie.

WPF sporządzona dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki obejmuje perspektywę długoterminową obejmującą przewidywany okres spłaty zobowiązań przypadający na lata 2022 – 2041.
Miasto zaciągnęło zobowiązania z tytułu: kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych:
- w latach: 2015 i 2016 zaciągnęło zobowiązania z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek ze spłatą do 2022r.,
- w 2018r. wyemitowało obligacje komunalne z wykupem w latach 2023-2027,
- w 2020r. zaciągnęło kredyt, w tym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na 2020 r. do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki, będącego skutkiem wystąpienia COVID-19, ze spłatą w latach 2021 – 2030,
- w 2021 r. zaciągnęło pożyczkę na sfinansowanie zadania "Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Nowy Dwór Mazowiecki" ze spłatą w latach 2022 – 2041,
Miasto planuje zaciągnąć kredytu na sfinansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów z planowaną spłatą w latach 2028 – 2041.

Niniejsza prognoza opracowana została w oparciu o:

- regulacje wynikające z art. 226-232 ufp oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021r poz. 83)
- WPF na lata 2021-2041, jednak konieczne jest dokonanie korekt poszczególnych pozycji dochodów i wydatków, uwzględnienie aktualnych informacji przekazanych m.in. przez Ministra Finansów, Mazowiecki Urząd Wojewódzki i Krajowe Biuro Wyborcze na temat przewidzianych w ustawie budżetowej na 2022r. dla Miasta kwot subwencji, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i dotacji; w przypadku pozostałych pozycji dochodów, przeprowadzono analizę realizacji wpływów w poprzednich latach oraz przewidywane wykonanie za 2021r.

Założenia do WPF w zakresie wydatkowania środków dotyczą m.in.:

- zapewnienia dostępności do usług publicznych, w tym finansowania zadań na poziomie gwarantującym zabezpieczenie co najmniej minimum potrzeb,
- realizacji planów i działań prorozwojowych przy utrzymaniu wysokiej absorbcji środków unijnych,
- zarządzania długiem Miasta w sposób gwarantujący obciążenie budżetów kosztami jego obsługi na poziomie dopuszczalnym, z zachowaniem wskaźników fiskalnych na poziomie bezpiecznym i pozwalającym na zachowanie płynności finansowej Miasta.

Wyniki wieloletniego prognozowania uwzględniające opisane wyżej założenia, przedstawione zostały w załączniku Nr 1 do uchwały. W załączniku Nr 2 zostały przedstawione kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust 3 ufp.
Wymienione załączniki sporządzone zostały wg wzoru określonego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021r. poz. 83).
Zgodnie z art. 229 ufp, wartości przyjęte w WPF i uchwale budżetowej Miasta na 2022r. są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Spójność zachowują również w zakresie wartości przyjętych dochodów i wydatków.

Objaśnienia wartości przyjętych w WPF zostały sporządzone w układzie odpowiadającym poszczególnym sekcjom (pozycjom) WPF określonym w załączniku Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego", w których są prezentowane poszczególne kategorie parametrów finansowych.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Istnieje szereg czynników mogących mieć wpływ na zmianę tych wartości. Trudno jest bowiem przewidzieć dalsze zmiany legislacyjne, które mogą mieć wpływ na wielkość dochodów i wydatków samorządów. Niestabilność oraz nieprzewidywalność cykli gospodarczych na rynkach światowych oraz w kraju, jak również zmienność otoczenia prawnego nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.
Sytuacja finansowa Miasta, w latach objętych prognozą, w znaczący sposób może ulec zmianie w wyniku m. in. zmian koniunktury gospodarczej kraju, zmian w przepisach prawnych warunkujących dochody Miasta, jak również przyznania dotacji w związku z aplikowaniem o środki Unii Europejskiej. Istotnym zagrożeniem jest przedłużająca się sytuacja związana z pandemią COVID-19.
Z uwagi na powyższe i związane z tym ryzyko niewłaściwego szacowania, od roku 2027 wykazane wielkości dochodów stanowią 100% wielkości zaplanowanych na rok 2026, zaś wielkości wydatków uwarunkowane są dochodami i kwotą rozchodów zaplanowanych w poszczególnych latach – w latach 2023-2041 nie planuje się przychodów, a kwoty rozchodów planuje się pokryć nadwyżką.
W związku z powyższym w poniższych objaśnieniach wielkości wykazanych w poszczególnych pozycjach <u>odstępuje się od omawiania przyjętych wartości w latach 2026-2041.</u>

1 - Dochody ogółem

W pozycji tej wykazuje się dochody budżetowe ogółem – suma kwot wykazanych w pozycjach: 1.1 i 1.2.
Prognozuje się dochody ogółem:
- na 2022 r. – 191.912.761,52 zł. i stanowią one 91,85% planowanych dochodów ogółem na 30.09.2021r. Ich zmniejszenie wynika głównie z planowanych niższych dochodów bieżących (90,87%) i planowanych niższych dochodów majątkowych (96,61%),
- na 2023 r. – 153.292.270,08 zł. i stanowią 79,88% planowanych dochodów ogółem na 2022r. Ich zmniejszenie związane jest z zaplanowaniem na obecnym etapie niższych dochodów bieżących (92,75%) i znacznie niższych dochodów majątkowych (21,00%), w tym ze sprzedaży majątku,
- na 2024 r. – 151.428.786,00 zł. i stanowią 98,78% planowanych dochodów ogółem na 2023 r. – brak dotacji na inwestycje (brak podpisanych umów), a dochody ze sprzedaży majątku stanowią 65,90% planowanych dochodów roku poprzedniego,
- na lata 2025 – 2026 wzrost dochodów do roku poprzedniego nie przekracza 1,5%, a od roku 2027 zaplanowane dochody stanowią 100% dochodów roku 2026.

1.1 - Dochody bieżące

Dochody bieżące w tej pozycji stanowią sumę dochodów bieżących wykazanych w pozycjach od 1.1.1 do 1.1.5.

Dochody bieżące na 2022 r. planuje się w wysokości 157.470.510,00 zł., co stanowi 90,87% planowanych dochodów bieżących na 30.09.2021r. Powyższy spadek w stosunku do okresu bazowego spowodowany jest znacznie niższymi dotacjami na realizację zadań własnych i zleconych, w tym szczególnie na Program 500+ (mniej o 18.664.000,00 zł. – od 1 czerwca 2022r. świadczenie będzie wypłacane przez ZUS), niższymi planowanymi wartościami dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, przy planowanych wyższych dochodach z podatków lokalnych (planowane: wzrost stawek podatkowych, wyższa ściągalność, przyrost przedmiotów opodatkowania), z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (przy założeniu obowiązującej stawki 30 zł., wzrostu liczby osób do 27.800 w związku z wdrożeniem Aplikacji Weryfikującej Deklaracje i przewidywanym oddaniem do użytku dużych deweloperskich budynków wielorodzinnych – np., Dębowa, 17 Dzielnica, Targowa, Osiedle Pileckiego). Ponadto, brak planu dochodów bieżących z tytułu pozostałych dotacji na zadania bieżące, które następnie w trakcie roku ulegają stopniowemu zwiększeniu.

1.1.1 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Wykazuje się dochody klasyfikowane w paragrafie 001.

Udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), ustalony zgodnie z zasadami określonymi w art. 9 ust. 1 w związku z art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 1672, z późn. zm.) (dalej: udjst), w 2022r. wynosi 39,34%, i jest wyższy o 1,11 punktu procentowego (dalej pp) w stosunku do roku 2021.

Na 2022r. zaplanowano kwotę 37.564.511 zł., która wynika z informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14.10.2021 r. i jest niższa o 1.752.219,00 zł. od kwoty tych dochodów planowanych na 30.09.2021r., tj. stanowi 95,54%. Jak zaznaczono w piśmie, podstawę do wyliczenia na rok 2022 kwot dochodów j.s.t. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowią prognozowane kwoty dochodów z tych tego podatku przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2022.

Na lata 2023-2026 założono wzrost tych dochodów o 2% w każdym roku w porównaniu z rokiem ubiegłym, a na lata następne 100% kwoty zaplanowanej na 2026r.

1.1.2 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Wykazuje się dochody klasyfikowane w paragrafie 002.

Zgodnie z art. 9a ust. 1 udjst, wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) od podatników tego podatku, posiadających siedzibę/zakład na obszarze gminy jest stała i wynosi 6,71%.

Na 2022r. zaplanowano kwotę 6.283.105,00 zł., tj. o 1.126.755,00 zł. więcej niż plan na 30.09.2021r. Kwota wynika z informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14.10.2021 r.

Na lata 2023-2026 założono wzrost tych dochodów o 2% w każdym roku w porównaniu z rokiem ubiegłym, a na lata następne 100% kwoty zaplanowanej na 2026r.

1.1.3 z subwencji ogólnej

W tej pozycji wykazuje się dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej otrzymanej z budżetu państwa (art. 3 ust. 1 pkt 2 udjst). Ujmuje się dochody klasyfikowane w paragrafach: 275 i 292.

Wysokość prognozowanych dochodów z tytułu subwencji ogólnej (§ 292) na 2022r. (część oświatowa) wynika z informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14.10.2021 r.
Wysokość części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2022r. w kwocie 27.237.442,00 zł. jest wyższa w porównaniu planem na 30.09.2021r. o 1.086.688,00 zł., tj. o 4,16%.
Wg przywołanej wyżej informacji Ministra, w kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2022r. uwzględnione zostały skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym:
- zmiana liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego,
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów j.s.t. w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których j.s.t. nie jest organem prowadzącym,
Wzrost środków naliczanych na uczniów w edukacji domowej oraz wychowanków specjalnych ośrodków wychowawczych,
- przekazanie przez j.s.t., w drodze porozumienia, szkół do prowadzenia przez Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi,
- wzrost kwoty odpisu na ZFŚS dla nauczycieli,
- zwiększenie wysokości rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.
Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia, określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej wg stanu na 30.09.2021r.
Na lata 2023-2026 założono wzrost tych dochodów o ok. 4% w każdym roku w porównaniu z rokiem ubiegłym, a od 2027r. 100% kwoty zaplanowanej na 2026r.

1.1.4 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

W pozycji tej wykazuje się dochody o charakterze celowym, które j.s.t otrzymuje od podmiotów zewnętrznych, w szczególności: 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 uofp.
W pozycji tej nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu j.s.t. wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 uofp, w szczególności: dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego, wpływów z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. W pozycji tej ujmuje się dochody klasyfikowane w paragrafach: 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 217, 218, 231, 232, 233, 244, 246, 269, 270, 271, 273, 278, 288 i 290.
Poziom dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na bieżące zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej realizowane przez Miasto, a także na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych Miasta – dla roku 2022 ustalone zostały na podstawie informacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego o kwotach dotacji celowych dla Miasta ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2022 r., natomiast dla lat następnych zostały przyjęte w wartościach jak dla roku 2022.
Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące planuje się na 2022r. w kwocie 25.702.415,00 zł. – spadek w stosunku do planu na 30.09.2020r. o kwotę 20.853.528,70 zł., głównie w związku ze znacznym obniżeniem dotacji na Program 500+ (od 01.06.2022r. realizacja Programu przez ZUS) i niższymi planowanymi dochodami bieżącymi na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków UE, przy jednoczesnym zwiększeniu innych pozycji. W trakcie roku budżetowego planowane kwoty dotacji ulegają zwiększeniu powodując jednoczenie zwiększenie wydatków bieżących w tym zakresie.

W latach 2023 – 2041, z uwagi na brak planowanych dochodów ze środków UE i całkowity brak dotacji na Program 500+, zaplanowano po 12.016.034,00 zł. w każdym roku.

1.1.5 - pozostałe dochody bieżące

Pozycja ta zawiera pozostałe dochody bieżące, nie ujęte w innych pozycjach WPF sekcji 1., w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych; stanowi dopełnienie sumy pozycji 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3 i 1.1.4 do kwoty ujętej w poz. 1.1.

Pozostałe dochody bieżące na 2022 r. planuje się w kwocie 60.683.037,00 zł., tj. 108,15% w stosunku do planu na 30.09.2021r., głównie w związku z zakładanym wzrostem m.in. dochodów z tytułu opłat i podatków lokalnych, niektórych podatków pobieranych przez Urząd Skarbowy, zwrotów z lat ubiegłych (VAT), odsetek od nieterminowych płatności.

W latach 2023-2024, z uwagi na spodziewany wpływ zwrotów z lat ubiegłych podatku VAT i podatku od nieruchomości, pozostałe dochody bieżące planuje się w porównywalnej wysokości, tj. odpowiednio 60.993.547,00 zł. i 60.583.677.00 zł. a w latach 2025-2041 po 59.582.357,00 zł. w każdym roku.

Największy udział w tych kwotach w poszczególnych latach mają:

- podatki i opłaty lokalne (od nieruchomości, od środków transportowych, za gospodarowanie odpadami komunalnymi),
- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Miasta,
- podatek od czynności cywilnoprawnych,
- wpływy z usług (NOSiR),
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

1.1.5.1. - z podatku od nieruchomości

W pozycji tej ujęte są prognozowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości, klasyfikowane w paragrafie 031, w rozdziałach:

75615 – od osób prawnych,

75616 – od osób fizycznych.

Na rok 2022 prognozuje się dochody z podatku od nieruchomości w kwocie 26.239.980 zł., z tego: od osób prawnych – 21.098.300,00 zł., od osób fizycznych – 5.141.680,00 zł.

W roku 2023 prognozuje się dochody z podatku od nieruchomości w kwocie 25.771.250 zł., w 2024 r. – 26.361.380,00 zł., a w latach 2025 - 2041 – 100% kwoty zaplanowanej na 2024r. w każdym roku.

1.2 - Dochody majątkowe

Pozycja obejmuje dochody, o których mowa w art. 235 ust. 3 ufp, tj.:

1) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
2) dochody ze sprzedaży majątku,
3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,

klasyfikowane w paragrafach: 076, 077, 078, 080, 087, 610, 620, 625, 626, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 656, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 668 i 669.

Dochody ujęte w tej pozycji stanowią sumę dochodów wykazanych w pozycjach: 1.2.1 i 1.2.2. oraz pozostałych dochodów majątkowych, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w WPF, np. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§ 076), wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 uofp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych (§ 666), wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (§ 668), wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych (§ 669).

Wysokość prognozowanych dochodów majątkowych w poszczególnych latach uzależniona jest od koniunktury w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości oraz od

wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i od zaangażowania środków zewnętrznych, w tym unijnych, na inwestycje (lata 2022 – 2023).
W latach 2024 – 2041 zaplanowano dochody majątkowe (sprzedaż mieszkań komunalnych, sprzedaż gruntów, dochody własne z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności) przyjmując wartość szacunkową; na dzień sporządzenia WPF nie planuje się otrzymania dotacji majątkowych.
Prognozowane dochody majątkowe:
2022 r. – 34.442.251,52 zł.
2023 r. – 7.231.182,08 zł.
lata 2024 - 2041 – po 3.750.000,00 zł.

1.2.1 - ze sprzedaży majątku

W tej pozycji ujmuje się dochody klasyfikowane w paragrafach: 077, 078, 080 i 087.

I. Dochody ze sprzedaży prognozowane na 2022r. – 19.666.000,00 zł.:

1. **Sprzedaż mieszkań komunalnych 206.400,00 zł**
2. **Sprzedaż nieruchomości gruntowych - płatność jednorazowa**

L.p.	Obręb	Nr działki	Powierzchnia (w ha)	Położenie	Wartość szacunkowa (netto)
1	0029 8-03	28/50 i 29/37	4,3692	ul. Bohaterów Modlina	5 200 000,00
2	0029 8-03	30/21 i 30/37	0,9878	ul. Bohaterów Modlina	1 116 000,00
3	0015 3-09	6/40	7,8379	ul. Gen. Ledóchowskiego	12 840 000,00
Razem			**13,1949**		**19 156 000,00**

3. **Sprzedaż nieruchomości gruntowych - raty przypadające do spłaty w 2022r.**

L.p.	Nr aktu notarialnego	Nr działki	Obręb	Położenie	Kwota raty na 2022r.
1	Rep. 12372/2015	6/41		Modlin Twierdza	20 450,00
2	Rep. 6795/2017	22/3 i udział w 22/1	16 4-01	ul. Lipowa	27 422,00
3	Rep. 3172/2017	46/10	17 4-02	ul. Kopernika	1 000,00
4	Rep. 5836/2017	64/1 i 87/4	21 5-03	ul. Kolejowa	6 783,50
5	Rep. 4415/2017	32/24, 32/26, 33/32, 41/13	48 12-02	ul. Wojska Polskiego	1 992,00
6	Rep. 4632/2017	41/13, 41/15, 41/14	37 8-11	ul. Leśna	75 573,60
7	Rep. 4625/2017	41/18	37 8-11	ul. Leśna	57 396,90
10	Rep. 9279/2017	35	7 2-06	ul. Mieszka I	8 328,80
11	Rep. 3632/2017	38/4, 38/6	37 8-11	ul. Leśna	7 082,00
12	Rep. 7118/2017	678/7, 68/9	46 11-05	ul. Długa	15 000,00
13	Rep. 3104/2018	21/8	34 8-08	ul. Paderewskiego 5D	3 386,00
14	Rep. 3125/2018	21/10	34 8-08	ul. Paderewskiego 5G	2 381,00
15	Rep. 3090/2018	21/11	34 8-08	ul. Paderewskiego 5H	2 173,00
16	Rep. 4694/2018	2/14, 2/17	45 11-04	ul. Morawicza	2 463,00
17	Rep. 2910/2018	21/12	34 8-08	ul. Paderewskiego 5I	3 121,00
18	Rep. 988/2018	113/1	36 8-10	ul. Sportowa	1 961,00
19	Rep. A 7149/2018	70/19, 71/12, 72/12, 73/14	39 9-02	ul. Leśna	47 494,00

20	Rep. A 8941/2019	30/36, 30/38	29 8-03	ul. Bohaterów Modlina	8 654,00
21	Rep. A 9658/2020	109/3	17 4-02	ul. Konopnickiej	2 393,90
22	Rep. A 11736/2020	7/4, 7/5, 8/1	32 8-06	ul. Sukienna	8 579,25
Razem					303 634,95
				Do planu przyjęto	**303 600,00**

II. Dochody ze sprzedaży prognozowane na 2023r. – 5.083.200,00 zł.:

1. Sprzedaż nieruchomości gruntowych - płatność jednorazowa

L.p.	Obręb	Nr działki	Powierzchnia (w ha)	Położenie	Wartość szacunkowa (netto)
1	0004 2-03	8,9,10	3,2638	ul. Gen. W. Thommee	2 000 000,00
2	0043 11-02	49/4, 50/2, 51/2	0,7335	ul. Wojska Polskiego	900 000,00
3	0042 11-01	6	1,5719	ul. Wojska Polskiego	1 900 000,00
Razem			**5,5692**		**4 800 000,00**

2. Sprzedaż nieruchomości gruntowych - raty przypadające do spłaty w 2023r.

L.p.	Nr aktu notarialnego	Nr działki	Obręb	Położenie	Kwota raty na 2023r.
1	Rep. 6795/2017	22/3 i udział w 22/1	16 4-01	ul. Lipowa	27 422,00
2	Rep. 3172/2017	46/10	17 4-02	ul. Kopernika	1 000,00
3	Rep. 5836/2017	64/1 i 87/4	21 5-03	ul. Kolejowa	6 783,50
4	Rep. 4415/2017	32/24, 32/26, 33/32, 41/13	48 12-02	ul. Wojska Polskiego	1 992,00
5	Rep. 4632/2017	41/13, 41/15, 41/14	37 8-11	ul. Leśna	75 573,60
6	Rep. 4625/2017	41/18	37 8-11	ul. Leśna	57 396,90
10	Rep. 9279/2017	35	7 2-06	ul. Mieszka I	8 328,80
11	Rep. 3632/2017	38/4, 38/6	37 8-11	ul. Leśna	7 082,00
12	Rep. 7118/2017	678/7, 68/9	46 11-05	ul. Długa	15 000,00
13	Rep. 3104/2018	21/8	34 8-08	ul. Paderewskiego 5D	3 386,00
14	Rep. 3125/2018	21/10	34 8-08	ul. Paderewskiego 5G	2 381,00
15	Rep. 3090/2018	21/11	34 8-08	ul. Paderewskiego 5H	2 173,00
16	Rep. 4694/2018	2/14, 2/17	45 11-04	ul. Morawicza	2 463,00
17	Rep. 2910/2018	21/12	34 8-08	ul. Paderewskiego 5I	3 121,00
18	Rep. 988/2018	113/1	36 8-10	ul. Sportowa	1 961,00
19	Rep. A 7149/2018	70/19, 71/12, 72/12, 73/14	39 9-02	ul. Leśna	47 494,00
20	Rep. A 8941/2019	30/36, 30/38	29 8-03	ul. Bohaterów Modlina	8 654,00
21	Rep. A 9658/2020	109/3	17 4-02	ul. Konopnickiej	2 393,90
22	Rep. A 11736/2020	7/4, 7/5, 8/1	32 8-06	ul. Sukienna	8 579,25
Razem					283 184,95
				Do planu przyjęto	**283 200,00**

III. Dochody ze sprzedaży prognozowane na lata 2024-2041 – jak w pkt 1.2.

1.2.2 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

W tej pozycji ujmuje się dochody klasyfikowane w paragrafach: 610, 620, 625, 626, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 656, 661, 662, 663, 664 i 665.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2022-2023

L.p.	Nazwa zadania	Wniosek/umowa/inne	Klasyfikacja budżetowa dochodów	Rok	
				2022r.	2023r.
I.	**Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp**			**9 924 051,53**	**1 747 982,08**
1	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF)	PS/B/VI/3/10/263/2017 z 07.07.2017r.	750- 75095 § 6257	101 138,21	0,00
			900-90005 § 6257	427 885,73	0,00
2	Zabezpieczenie i utrzymanie zabytkowego budynku dawnego Kasyna Oficerskiego	RPMA.05.03.00-14-6028/16 z 23.05,217 r. (kultura)	921-92120 § 6257	2 459 860,00	614 965,00
		RPMA.05.03.00-14-6029/16 z 04.05.217r. (turystyka)		1 596 784,61	399 196,15
		RPMA.06.02.00-14-8482/17 z 02.05.217r. (rewitalizacja)		2 135 283,70	533 820,93
		RPMA.05.03.00-14-I372/20 z 09.07.2021 r.(turystyka II)		800 000,00	200 000,00
3	Rozwój i modernizacja terenów zieleni w Nowym Dworze Mazowieckim	DZU.51.92.2018 NFOSiGW-19-32715 z 12.04.2019r.	900-90004 § 6257	2 220 942,05	0,00
4	Ograniczenie zanieczyszczeń powietrza w Nowym Dworze Mazowieckim	Lista ocenionych projektów w ramach konkursu RPMA.04.03.01-IP.01-14-093/18 - Projekty wybrane do dofinansowania w trybie konkursowym dla RPO WM 2014-2020	900-90005 § 6257	163 736,84	0,00
			900-90005 § 6259	18 420,39	0,00
II.	**Pozostałe dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje**			**4 252 199,99**	**0,00**
1	Zagospodarowanie brzegu rzeki Narwi na wysokości miasta Nowy Dwór Mazowiecki	Umowa nr W/UMWM-UU/UM/RF/1625/2020 z 19 czerwca 2020r.	900-90095 § 6300	3 932 199,99	0,00
2	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 4 przejściach dla pieszych w Nowym Dworze Mazowieckim na ul. Mazowieckiej i Modlińskiej na drodze gminnej nr 240419W i drodze wojewódzkiej nr 631	Lista zadań rekomendowanych do dofinansowania, mających na celu wyłącznie poprawę bezpieczeństwa ruchu pieszych w obszarze oddziaływania przejść dla pieszych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zatwierdzona w dniu 26.07.2021 r. przez Prezesa Rady Ministrów	600 - 60018 § 6350	160 000,00	0,00
3	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 3 przejściach dla pieszych w Nowym Dworze Mazowieckim na ul. Akacjowej, Morawicza i Bocznej na drogach nr 240464W, 2431W, 240402W		600 - 60018 § 6350	160 000,00	0,00
Razem I. + II.				**14 176 251,52**	**1 747 982,08**

Na lata 2024-2041, brak zawartych umów na dotacje majątkowe i środki na inwestycje.

2. Wydatki

W pozycji tej wykazuje się wydatki budżetowe ogółem – suma kwot wykazanych w pozycjach: 2.1 i 2.2.

Zaplanowane wydatki obejmują zadania własne (obligatoryjne i fakultatywne), zadania zakresu administracji rządowej, w szczególności:

a) zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami usług – zarówno w części bieżącej jak i majątkowej wydatków budżetowych,

b) zadania, na które istnieje możliwość pozyskania dofinansowania zewnętrznego, szczególnie ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,

c) rezerwy: ogólną i celowe,
d) obsługę długu.
Na rok 2022 zaplanowano wydatki w kwocie 200.994.361,52 zł. i jest to plan niższy o kwotę 18.864.443,29 zł. od planu wydatków ogółem na 30.09.2021 r., co wynika z planowanych niższych wydatków majątkowych o kwotę 3.306.544,90 zł. i niższych wydatków bieżących o kwotę 15.557.898,39 zł. (głównie z powodu zmian w realizacji Programu 500+).
W wyniku całkowitego braku dotacji na Program 500+ i znacznie niższych wydatków majątkowych, planowane wydatki w latach następnych kształtują się następująco: 2023 r. – 148.584.957,82 zł., 2024 r. – 146.534.161,48 zł., 2025 r. – 147.623.623,48 zł., lata 2026-2027 po 149.922.844,48 zł., w latach 2028-2030 po 153.292.844,48 zł. w każdym roku, w latach 2031-2040 po 153.292.844,48 zł. w każdym roku i w 2041 r. – 153.480.157,00 zł..
Zmiany w poszczególnych latach w kwotach wydatków ogółem zależą w głównej mierze od poziomu wydatków majątkowych i spłat zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych, jak również braku od 2024r. planu realizacji wydatków z udziałem środków UE (brak umów).

2.1 Wydatki bieżące

W pozycji wykazuje się wydatki bieżące, o których mowa w art. 236 ust. 2 ufp, tj.:
1/ wydatki jednostek budżetowych, w tym na:
   a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
   b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych;
2/ dotacje na zadania bieżące;
3/ świadczenia na rzecz osób fizycznych;
4/ wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t;
5/ wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t., przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;
6/ obsługę długu j.s.t.

Wynikający z art. 242 ufp obowiązek zachowania zasady równoważenia dochodów i wydatków bieżących, pełni istotną rolę w procesie ograniczania wydatków publicznych. Poziom planowanych w WPF wydatków zależy zatem od możliwości finansowych Miasta, z zastrzeżeniem wynikającym z powyższej zasady.
W przypadku wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, konieczne jest przeprowadzenie reformy tych wydatków polegającej na ich racjonalizacji, a w efekcie ograniczeniu.

Zmniejszenie wydatków bieżących w okresie objętym WPF w stosunku do roku 2021 spowodowane jest głównie:
- zmniejszeniem w roku 2022 r. o kwotę 18.664.000,00 zł. , a od roku 2023 r. o 32.210.000,00 zł. (całkowita likwidacja), w porównaniu ze stanem na 30.09.2021r., wydatków na Program 500+,
- znacznie niższą planowaną kwotą wydatków na: programy realizowane z udziałem środków unijnych, wydatki majątkowe, obsługę długu.

2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W pozycji wykazuje się wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, o których mowa w art. 236 ust. 3 pkt 1 lit a) ufp, sklasyfikowane w paragrafach: 401, 404, 410, 411, 412, 417, 471, 479, 480, w połączeniu z czwartą cyfrą „0".
Na rok 2022 zaplanowano kwotę 70.765.933,30 zł.
W pozycji tej nie uwzględniono dotacji Wojewody stanowiącej refundację opłat za pobyt dzieci w przedszkolach miejskich (w 2021 r. była to kwota 1.351.849 zł.).

Zaplanowana kwota wydatków na wynagrodzenia nauczycieli i pochodne od nich naliczane będzie podlegała przeliczeniu i aktualizacji w związku z rozpoczęciem roku szkolnego 2022/2023 (nowy arkusz organizacyjny).

2.1.3 wydatki na obsługę długu

Pozycja zawiera planowane wydatki na obsługę długu Miasta, o których mowa w art. 236 ust. 3 pkt 6 ufp, tj. wydatki ujęte w paragrafach 809 i 811.
Wysokość wydatków na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych uzależniona jest od harmonogramów spłat tych zobowiązań, a w przypadku zobowiązań planowanych do zaciągnięcia od planowanych terminów ich spłat.

Wyszczególnienie	Kredyt - ING,2015r.-14.228.000 zł.	Kredyt - ING,2015r.-7.114.000 zł.	Kredyt - MBS w Łomiankach, 2016r. - 5.115.199,31 zł.	Kredyt - BGK, 2020r.-9.854.111 zł.	Planowany - krótkoterminowy (wg uchwały budżetowej)	Pożyczka energetyczna, 2021 r. - 6.743.241,10 zł.	Obligacje komunalne - PKO BP, 2018r.-18.300.000 zł.	Kredyt planowany, 2022r.-16.100.000zł.	Razem odsetki § 811	Opłaty i prowizje § 809 - opłata za kod LEI (obligacje)	Razem koszty obsługi długu
2022	48 367	25 601	53 389	196 820	10 000	5 402	524 028	301 920	1 165 527	400	1 165 927
2023	0	0	0	191 760	10 000	5 368	512 050	301 920	1 021 098	400	1 021 498
2024	0	0	0	174 324	10 000	5 128	419 590	261 794	870 836	400	871 236
2025	0	0	0	157 008	10 000	4 810	314 416	231 603	717 837	400	718 237
2026	0	0	0	138 692	10 000	4 510	209 610	203 394	566 206	400	566 606
2027	0	0	0	122 376	10 000	4 210	104 804	173 186	414 576	400	414 976
2028	0	0	0	105 060	10 000	3 924	0	143 963	262 947	0	262 947
2029	0	0	0	71 040	10 000	3 613	0	125 766	210 419	0	210 419
2030	0	0	0	35 020	10 000	3 314	0	109 556	157 890	0	157 890
2031	0	0	0	0	10 000	3 015	0	92 332	105 347	0	105 347
2032	0	0	0	0	10 000	2 720	0	92 133	104 853	0	104 853
2033	0	0	0	0	10 000	2 415	0	91 918	104 333	0	104 333
2034	0	0	0	0	10 000	2 115	0	91 721	103 836	0	103 836
2035	0	0	0	0	10 000	1 815	0	91 512	103 327	0	103 327
2036	0	0	0	0	10 000	1 520	0	91 306	102 826	0	102 826
2037	0	0	0	0	10 000	1 216	0	91 094	102 310	0	102 310
2038	0	0	0	0	10 000	915	0	90 886	101 801	0	101 801
2039	0	0	0	0	10 000	616	0	90 677	101 293	0	101 293
2040	0	0	0	0	10 000	320	0	90 464	100 784	0	100 784
2041	0	0	0	0	10 000	48	0	90 228	100 276	0	100 276
Razem	**48 367**	**25 601**	**53 389**	**1 192 100**	**200 000**	**56 994**	**2 084 498**	**2 857 373**	**6 518 322**	**2 400**	**6 520 722**

2.1.3.3 pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy – jak poz. 10.10.

2.2 Wydatki majątkowe

W pozycji tej na 2022r. wykazano kwotę wydatków majątkowych – 43.531.834,88 zł. (art. 236 ust. 4 ufp), która stanowi sumę kwot wydatków majątkowych ujętych w:

1) załączniku Nr 2 do WPF – „Wykaz przedsięwzięć do WPF", wiersz 1.b (wieloletnie) – 40.120.834,88 zł.,
2) załączniku do uchwały budżetowej (jednoroczne) – 3.011.000,00 zł.,
3) pozostałe wydatki majątkowe - dotacje celowe dla mieszkańców – „wymiana źródeł ciepła" – rozdz. 90005 § 6230 – 400.000,00 zł.,

W latach 2023-2041 ujęto wydatki majątkowe wyszczególnione w załączniku Nr 2 do WPF – „Wykaz przedsięwzięć do WPF", wiersz 1.b (wieloletnie) oraz środki na:

- wydatki inwestycyjne jednoroczne, które nie są przewidziane w planie przedsięwzięć, a z pewnością okażą się niezbędne do realizacji (wzorem lat ubiegłych): 2023r. – 109.410,67 zł., 2024r. – 3.112.800,00 zł., 2025r. – 5.382.800,00 zł., lata 2026-2027 po 7.002.800,00 zł. rocznie, lata 2028-2037 po 7.462.800,00 zł. rocznie i lata 2038-2041 po 5.852.800,00 zł. rocznie,
- dotacje – w latach 2023-2041 po 100.000,00 zł. rocznie.

2.2.1 inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy – jak w poz. 2.2.

2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjny na inwestycje i zakupy inwestycyjne – jak w poz. 2.2.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu każdego roku, ustalony zgodnie z art. 217 ust. 1 ufp stanowi różnicę między pozycją 1. *Dochody ogółem* a pozycją 2. *Wydatki ogółem.*

3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych

W roku 2022 planuje się budżet deficytowy - deficyt 9.081.600,00 zł.
W latach 2023 - 2041 planuje się budżety nadwyżkowe (dochody>wydatki), z przeznaczeniem nadwyżki na rozchody.

4. Przychody budżetu

W pozycji tej wykazuje się wszystkie przychody budżetu j.s.t., o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 4 ufp.
W 2022 r. planuje się przychody w kwocie 16.100.000 zł., z tego:
- 9.081.600,00 zł. - na pokrycie deficytu budżetu,
- 7.018.400,00 zł. – na spłatę przypadających w roku 2022 rat kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych.
Na lata 2023 - 2041 nie planuje się przychodów.

5. Rozchody budżetu

W tej pozycji wykazuje się wszystkie rozchody budżetu j.s.t., o których mowa w art. 6 ust. 2 ufp; wykaz w poz. 5.1.

5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych

ROK	Kredyt - ING,2015r.-14.228.000 zł.	Kredyt - ING,2015r.-7.114.000 zł.	Kredyt - MBS w Łomiankach, 2016r. - 5.115.199,31 zł.	Kredyt - BGK, 2020r.-9.854.111 zł.	Obligacje komunalne - PKO BP,2018r.-18.300.000 zł.	Pożyczka energetyczna, 2021 r. - 6.743.241,10 zł.	Kredyt, 2022r.-16.100.000 zł.	Razem rozchody
2022	2 845 600,00	1 422 800,00	2 450 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 018 400,00
2023	0,00	0,00	0,00	860 000,00	3 660 000,00	187 312,26	0,00	4 707 312,26
2024	0,00	0,00	0,00	860 000,00	3 660 000,00	374 624,52	0,00	4 894 624,52
2025	0,00	0,00	0,00	860 000,00	3 660 000,00	374 624,52	0,00	4 894 624,52
2026	0,00	0,00	0,00	860 000,00	3 660 000,00	374 624,52	0,00	4 894 624,52
2027	0,00	0,00	0,00	860 000,00	3 660 000,00	374 624,52	0,00	4 894 624,52
2028	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	3 224 624,52
2029	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	3 224 624,52
2030	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	3 224 624,52
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	1 524 624,52
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	1 524 624,52
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	1 524 624,52
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	1 524 624,52
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	1 524 624,52
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	1 524 624,52
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	1 524 624,52

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	1 524 624,52
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	1 524 624,52
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 624,52	1 150 000,00	1 524 624,52
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 312,00	1 150 000,00	1 337 312,00
Razem	**2 845 600,00**	**1 422 800,00**	**2 450 000,00**	**9 700 000,00**	**18 300 000,00**	**6 743 241,10**	**16 100 000,00**	**57 561 641,10**

6. Kwota długu

Samorządy zarządzają powierzonymi im środkami publicznymi w warunkach bardzo dużego zapotrzebowania na środki finansowe do realizacji zaplanowanych przedsięwzięć, a z drugiej strony znacznego ograniczenia tych zasobów, co wiąże się z potrzebą sięgania po finansowanie zewnętrzne.

Na dług Miasta zaciągnięty w celu finansowania jego potrzeb rozwojowych składają się kredyty i pożyczki oraz emisja obligacji komunalnych:

Tabela 1.

L.p.	Nazwa instytucji	Nr umowy, data umowy	Cel na jaki zaciągnięto kredyt/pożyczkę/obligacje	Kwota kredytu / pożyczki/obligacji	Spłaty do 31.12.2021r.	Spłaty w 2022r.	Zadłużenie na 31.12.2022r.
I.	**Zobowiązania zaciągnięte**			**77 454 551,41**	**19 892 910,31**	**7 018 400,00**	**50 543 241,10**
1	ING Bank	WPI.272.4.2015 27.03.2015r.	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na 2015r. i spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów	14 228 000,00	11 382 400,00	2 845 600,00	0,00
2	ING Bank	WPI.272.16.2015 25.09.2015r.	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na 2015r. i spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów	7 114 000,00	5 691 200,00	1 422 800,00	0,00
3	Mazowiecki Bank Spółdzielczy w Łomiankach	WPI.272.18.2016 08.12.2016r.	Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	5 115 199,31	2 665 199,31	2 450 000,00	0,00
4	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA	11.04.2018r.	Sfinansowanie planowanego deficytu związanego z planowanymi wydatkami inwestycyjnymi oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	18 300 000,00	0,00	0,00	18 300 000,00
5	Bank Gospodarstwa Krajowego	28.04.2020r.	Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	9 854 111,00	154 111,00	300 000,00	9 400 000,00
6	Mazowiecki Regionalny Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.	22.06.2021r.	Na zadanie inwestycyjne "Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Nowy Dwór Mazowiecki	6 743 241,10	0,00	0,00	6 743 241,10
7	X	X	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2022r. na deficyt i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tyt kredytów i obligacji	16 100 000,00	0,00	0,00	16 100 000,00
II.	**Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RAZEM I+II				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50 543 241,10**

Dług Miasta na 31 grudnia w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela 2.

Wyszczególnienie	Kwota długu na dzień 1 stycznia	Zmniejszenie długu w ciągu roku			Zwiększenie długu w ciągu roku		Kwota długu na dzień 31 grudnia
		rozchody	*spłaty w formie wydatku*	*umorzenie pożyczek*	*przychody*	*dług spłacany z wydatków*	
2022r.	41 461 641,10	-7 018 400,00	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	**50 543 241,10**
2023r.	50 543 241,10	-4 707 312,26	0,00	0,00	0,00	0,00	**45 835 928,84**
2024r.	45 835 928,84	-4 894 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**40 941 304,32**
2025r.	40 941 304,32	-4 894 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**36 046 679,80**
2026r.	36 046 679,80	-4 894 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**31 152 055,28**
2027r.	31 152 055,28	-4 894 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**26 257 430,76**
2028r.	26 257 430,76	-3 224 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**23 032 806,24**
2029r.	23 032 806,24	-3 224 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**19 808 181,72**
2030r.	19 808 181,72	-3 224 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**16 583 557,20**

2031r.	16 583 557,20	-1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**15 058 932,68**
2032r.	15 058 932,68	-1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**13 534 308,16**
2033r.	13 534 308,16	-1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**12 009 683,64**
2034r.	12 009 683,64	-1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**10 485 059,12**
2035r.	10 485 059,12	-1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**8 960 434,60**
2036r.	8 960 434,60	-1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**7 435 810,08**
2037r.	7 435 810,08	-1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**5 911 185,56**
2038r.	5 911 185,56	-1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**4 386 561,04**
2039r.	4 386 561,04	-1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**2 861 936,52**
2040r.	2 861 936,52	-1 524 624,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**1 337 312,00**
2041r.	1 337 312,00	-1 337 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**

7.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi

Sekcja 7 dotyczy relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ufp.
Dla roku 2022:

dochody bieżące 157.470.510,00 zł.
wydatki bieżące -157.462.526,64 zł.
różnica + 7.983,36 zł.

Informacje zawarte w tych sekcjach są obliczane automatycznie przez system; w latach 2022 – 2041 wskazują na spełnienie obowiązku wynikającego z art. 242 ufp.

7.2 Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi – jak w pkt. 7.1.

8.1 – 8.4.1 Wskaźnik spłaty zobowiązań

Sekcja 8 dotyczy wskaźnika spłaty zobowiązań (dane wyliczane są automatycznie przez system).
Pozycje 8.4 i 8.4.1 odpowiadają na pytanie, czy j.s.t. może uchwalić budżet i WPF - informują m.in. o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ufp.
Należy zaznaczyć, że relacja spłaty zobowiązań jest ustalana według odrębnych reguł w zakresie lat 2020-2025 i odrębnych, poczynając od relacji prognozowanej na 2026r. W szczególności w zakresie prognozy ww. relacji na lata 2020-2025 przyjmowane są dane z trzech lat poprzedzających rok budżetowy, a poczynając od prognozowania relacji na 2026r. – z siedmiu (czyli dla 2026r. niezbędne są dane z lat 2019-2025, przy czym na etapie projektu dane za 2019r. według planu na III kwartał).

Zgodnie z treścią art. 7 ustawy z dnia 25 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz. 2500), organ wykonawczy j.s.t., do dnia 31 grudnia 2021r. dokonuje wyboru długości okresu (ostatnich trzech lub siedmiu lat) stosowanego do wyliczenia na lata 2022-2025 limitu przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ufp, do planowanych dochodów bieżących (prawa strona wzoru).
Zarządzeniem Nr 151/2021 z dnia 15 listopada 2021r. burmistrz dokonał wyboru średniej arytmetycznej z ostatnich siedmiu lat.
Kształtowanie się wskaźników wyliczonych z siedmiu ostatnich lat przedstawia poniższa tabela:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	6,19%	12,08%	11,92%	5,89%	5,73%
2023	4,25%	13,01%	12,85%	8,76%	8,60%
2024	4,23%	12,69%	12,53%	8,46%	8,30%
2025	4,08%	12,34%	12,18%	8,26%	8,10%

9.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tej pozycji wykazuje się dochody budżetowe klasyfikowane w paragrafach dochodów bieżących, z wyjątkiem paragrafu 291 i 295 - w połączeniu z czwartą cyfrą 1,2,3,4,5,6,7,8,9.

9.1.1 Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

W tej pozycji wykazuje się dochody budżetowe klasyfikowane w paragrafach dochodów bieżących, z wyjątkiem paragrafu 291 i 295 – w połączeniu z czwartą cyfrą 1,2,5,6,7,8,9.

9.1.1.1 środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

W tej pozycji wykazuje się dochody budżetowe klasyfikowane w paragrafach dochodów bieżących, z wyjątkiem paragrafu 291 i 295 – w połączeniu z czwartą cyfrą 1,5,7,8.

Tabela do sekcji 9.1 , 9.1.1 i 9.1.1.1

Nr poz.	Nazwa zadania	poz. WPF	ROK								
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1.	Wsparcie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych oraz budowanie współpracy metropolitarnej	9.1.	4 190,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.1.1.	4 190,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.1.1.1	3 562,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF)	9.1.	17 969,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.1.1.	17 969,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.1.1.1	17 969,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Rozwój i modernizacja terenów zieleni w Nowym Dworze Mazowieckim	9.1.	31 958,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.1.1.	31 958,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.1.1.1	31 958,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		**9.1.**	**54 119,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		9.1.1.	**54 119,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		9.1.1.1	**53 490,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Na lata 2031-2041 brak planu dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

9.2 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tej pozycji wykazuje się dochody budżetowe zaliczane do dochodów majątkowych, z wyjątkiem paragrafu 666, 668 i 669 – w połączeniu z czwartą cyfrą 1,2,3,4,5,6,7,8,9.

9.2.1 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

W tej pozycji wykazuje się dochody budżetowe zaliczane do dochodów majątkowych, z wyjątkiem paragrafu 666, 668 i 669 – w połączeniu z czwartą cyfrą 1,2,5,6,7,8,9.

9.2.1.1 środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

W tej pozycji wykazuje się dochody budżetowe zaliczane do dochodów majątkowych, z wyjątkiem paragrafu 666, 668 i 669 – w połączeniu z czwartą cyfrą 1,5,7,8.

Tabela do sekcji 9.2, 9.2.1 i 9.2.1.1

Nr poz.	Nazwa zadania	poz.	ROK								
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1.	Zabezpieczenie i utrzymanie zabytkowego budynku dawnego Kasyn Oficerskiego	9.2.	6 991 928,31	1 747 982,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.2.1.	6 991 928,31	1 747 982,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.2.1.1	6 991 928,31	1 747 982,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rozwój i modernizacja terenów zieleni w Nowym Dworze Mazowieckim	9.2.	2 220 942,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.2.1.	2 220 942,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.2.1.1	2 220 942,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ograniczenie zanieczyszczeń powietrza w Nowym Dworze Mazowieckim	9.2.	182 157,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.2.1.	182 157,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.2.1.1	163 736,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF)	9.2.	529 023,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.2.1.	529 023,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.2.1.1	529 023,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		9.2.	**9 924 051,53**	**1 747 982,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		9.2.1.	**9 924 051,53**	**1 747 982,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		9.2.1.1	**9 905 631,14**	**1 747 982,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Na lata 2031-2041 brak planu dochodów majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

9.3 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tej pozycji wykazuje się wydatki budżetowe klasyfikowane w paragrafach wydatków bieżących w połączeniu z czwartą cyfrą inną niż 0.

9.3.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

W tej pozycji wykazuje się wydatki budżetowe klasyfikowane w paragrafach wydatków bieżących w połączeniu z czwartą cyfrą inną niż 1, 2, 5, 6, 7, 8, 9.

9.3.1.1 finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

W tej pozycji wykazuje się wydatki budżetowe klasyfikowane w paragrafach wydatków bieżących w połączeniu z czwartą cyfrą inną niż 1, 5, 7, 8.

Tabela do sekcji 9.3, 9.3.1 i 9.3.1.1.

Nr poz.	Nazwa zadania	poz.	ROK								
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1.	Wsparcie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych oraz budowanie współpracy metropolitarnej	9.3.	5 989,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.3.1.	5 989,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.3.1.1	3 562,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF)	9.3.	22 461,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.3.1.	22 461,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.3.1.1	17 969,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Rozwój i modernizacja terenów zieleni w Nowym Dworze Mazowieckim	9.3.	35 817,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.3.1.	35 817,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.3.1.1	30 445,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		9.3.	**64 269,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		9.3.1.	**64 269,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		9.3.1.1	**51 976,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Na lata 2031-2041 brak planu wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tej pozycji wykazuje się paragrafy wydatków majątkowych, z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 - w połączeniu z czwartą cyfrą inną niż 0.

9.4.1 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

W tej pozycji wykazuje się paragrafy wydatków majątkowych, z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 - w połączeniu z czwartą cyfrą 1, 2, 5, 6, 7, 8, 9.

9.4.1.1 finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

W tej pozycji wykazuje się paragrafy wydatków majątkowych, z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 - w połączeniu z czwartą cyfrą 1, 5, 7, 8.

Tabela do sekcji 9.4, 9.4.1 i 9.4.1.1

Nr poz.	Nazwa zadania	poz.	ROK								
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1.	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF)	9.4.	661 279,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.4.1.	661 279,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.4.1.1	529 023,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zabezpieczenie i utrzymanie zabytkowego budynku dawnego Kasyna Oficerskiego	9.4.	9 431 233,68	2 357 808,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.4.1.	9 431 233,68	2 357 808,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.4.1.1	6 991 928,31	1 747 982,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Rozwój i modernizacja terenów zieleni w Nowym Dworze Mazowieckim	9.4.	2 612 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.4.1.	2 612 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.4.1.1	2 220 942,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ograniczenie zanieczyszczeń powietrza w Nowym Dworze Mazowieckim	9.4.	261 036,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.4.1.	261 036,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.4.1.1	163 736,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		**9.4.**	**12 966 422,78**	**2 357 808,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		9.4.1.	**12 966 422,78**	**2 357 808,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		9.4.1.1	**9 905 631,14**	**1 747 982,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Na lata 2031-2041 brak planu wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

W pozycji tej wykazuje się łączne wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp, czyli limity wydatków w poszczególnych latach ujęte w wierszu 1 „Wykazu przedsięwzięć do WPF (załącznik nr 2 do uchwały).

10.1.1 bieżące

W pozycji tej wykazuje się wydatki bieżące objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp, czyli limity wydatków bieżących w poszczególnych latach ujęte w wierszu 1a „Wykazu przedsięwzięć do WPF (załącznik nr 2 do uchwały).

10.1.2 majątkowe

W pozycji tej wykazuje się wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp, czyli limity wydatków majątkowych w poszczególnych latach ujęte w wierszu 1b „Wykazu przedsięwzięć do WPF (załącznik nr 2 do uchwały).

10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych

Jak w pozycji 6 niniejszych objaśnień, tabela 1, poz. I. Zobowiązania zaciągnięte (1-6).

10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach j.s.t. będącego skutkiem wystąpienia COVID-19

Spłata kredytu, z należnymi odsetkami, zaciągniętego w 2020 r. w kwocie 1.031.931 zł. do planowanej kwoty ubytku w dochodach podatkowych (udziały w PIT) będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 (faktyczny ubytek – 1.090.741,00 zł.):

Wyszczególnienie	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.	Razem
Raty	0,00	0,00	0,00	0,00	515 966,00	515 965,00	1 031 931,00
Odsetki	31 577,00	31 577,00	31 577,00	31 577,00	31 577,00	15 789,00	173 674,00
Razem	31 577,00	31 577,00	31 577,00	31 577,00	547 543,00	531 754,00	1 205 605,00

10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań

W pozycji należy wykazać kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ufp, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu.

W 2020 r. należało ująć również wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o które – na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 .... – pomniejszone są wydatki bieżące budżetu przy ustalaniu relacji ograniczającej wysokość spłaty długu jednostki.

W pozycji tej – w celu właściwego ustalenia potencjału finansowego j.s.t. – nie ujmuje się wydatków bieżących **sfinansowanych otrzymanymi na ten cel dotacjami i środkami bieżącymi** ujmowanymi w poz. 1.1.4, a w szczególności:

1. wydatków bieżących na realizację zadań zleconych,
2. wydatków bieżących na realizację zadań z udziałem środków UE dotyczących przeciwdziałania COVID-19 ujmowanych w poz. 9.3.1 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp.*

Wydatki podlegające wyłączeniu (2020r.):

424.92,00 zł. - wydatki bieżące poniesione do 31.12.2020r. w celu zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVOD-19

194.850,60 zł. – pomniejszenie o wydatki bieżące poniesione do 31.12.2020r. w celu zapobiegania, przeciwdziałaniu i zwalczania COVOD-19, sfinansowane środkami UE i dotacją z BP

=230.078,40 zł. – kwota podlegająca wyłączeniu (2020r.).

BURMISTRZ
Jacek Kowalski