

ZARZĄDZENIE Nr OA.0050.87.2020
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA

z dnia 12 listopada 2020 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica
na lata 2021–2040.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2021–2040 obejmujący:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową – załącznik Nr 1;
 - 2) Przedsięwzięcia WPF – załącznik Nr 2;
 - 3) Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej – załącznik Nr 3
- Załączniki Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica stanowią załączniki do zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2021–2040 przekazać:

- 1) Radzie Gminy Płużnica;
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Toruniu celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

PROJEKT
UCHWAŁA Nr
RADY GMINY PŁUŻNICA
z dnia _____ 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata
2021 – 2040

Na podstawie art. 226 – 228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, i 1175), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) po zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płużnica na lata 2021- 2040 obejmującą:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową – załącznik Nr 1 do uchwały;
- 2) Przedsięwzięcia WPF – załącznik Nr 2 do uchwały;
- 3) Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej – załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 2.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku 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.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takiego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego Gminy Płużnica oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w [art. 38 ust. 1 pkt 1](#) ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U z 2020 r. poz. 818).

4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała XII/97/2019 Rady Gminy Płużnica z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2020–2036.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr OA.0050.87.2020
z dnia 2020-11-12

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:	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 2018	26 890 338,71	24 289 159,22	2 291 923,00	3 727,42	6 159 814,00	9 519 824,10	6 313 870,70	1 769 092,19	2 601 179,49	835 423,91	1 765 755,58	
Wykonanie 2019	30 882 142,32	28 098 251,78	2 785 337,00	21 750,66	6 808 300,00	11 670 548,09	6 812 316,03	2 359 346,94	2 783 890,54	81 799,89	2 698 799,75	
Plan 3 kw. 2020	30 662 657,20	27 703 377,36	2 702 869,00	15 000,00	7 340 671,00	10 594 430,56	7 050 406,80	2 255 000,00	2 959 279,84	3 025,00	2 866 434,34	
Wykonanie 2020	31 373 859,48	28 633 727,24	2 542 869,00	15 000,00	7 340 671,00	11 205 426,32	7 529 760,92	2 437 000,00	2 740 132,24	11 225,00	2 641 546,74	
2021	35 886 633,54	27 185 780,19	2 637 848,00	15 000,00	7 026 003,00	9 573 007,19	7 933 922,00	2 880 000,00	8 700 853,35	3 025,00	8 697 828,35	
2022	35 965 531,38	30 128 899,27	2 727 535,00	15 510,00	7 264 887,00	11 937 099,83	8 183 867,44	2 957 240,00	5 836 632,11	800 000,00	5 036 632,11	
2023	30 753 864,20	28 294 696,20	2 809 361,00	15 975,00	7 482 834,00	9 558 041,20	8 428 485,00	3 045 957,00	2 459 168,00	900 000,00	1 559 168,00	
2024	28 763 816,05	28 763 816,05	2 893 642,00	16 454,00	7 707 319,00	9 465 061,05	8 681 340,00	3 137 336,00	0,00	0,00	0,00	
2025	29 484 755,00	29 484 755,00	2 980 451,00	16 948,00	7 938 539,00	9 607 037,00	8 941 780,00	3 231 456,00	0,00	0,00	0,00	
2026	30 249 873,00	30 249 873,00	3 072 845,00	17 473,00	8 184 634,00	9 755 946,00	9 218 975,00	3 331 631,00	0,00	0,00	0,00	
2027	31 036 402,00	31 036 402,00	3 168 103,00	18 015,00	8 438 358,00	9 907 163,00	9 504 763,00	3 434 912,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 818 886,00	31 818 886,00	3 263 146,00	18 555,00	8 691 509,00	10 055 770,00	9 789 906,00	3 537 959,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 569 034,00	32 569 034,00	3 354 514,00	19 075,00	8 934 871,00	10 196 551,00	10 064 023,00	3 637 022,00	0,00	0,00	0,00	
2030	33 338 215,00	33 338 215,00	3 448 440,00	19 609,00	9 185 047,00	10 339 303,00	10 345 816,00	3 738 859,00	0,00	0,00	0,00	
2031	34 098 766,00	34 098 766,00	3 541 548,00	20 138,00	9 433 043,00	10 478 884,00	10 625 153,00	3 839 808,00	0,00	0,00	0,00	
2032	34 849 108,00	34 849 108,00	3 633 628,00	20 662,00	9 678 302,00	10 615 109,00	10 901 407,00	3 939 643,00	0,00	0,00	0,00	
2033	35 587 648,00	35 587 648,00	3 724 469,00	21 179,00	9 920 260,00	10 747 798,00	11 173 942,00	4 038 134,00	0,00	0,00	0,00	

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
2034	36 312 778,00	36 312 778,00	3 813 856,00	21 687,00	10 158 346,00	10 876 772,00	11 442 117,00	4 135 049,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 022 890,00	37 022 890,00	3 901 575,00	22 186,00	10 391 988,00	11 001 855,00	11 705 286,00	4 230 155,00	0,00	0,00	0,00
2036	37 716 373,00	37 716 373,00	3 987 410,00	22 674,00	10 620 612,00	11 122 875,00	11 962 802,00	4 323 218,00	0,00	0,00	0,00
2037	38 423 782,00	38 423 782,00	4 075 133,00	23 173,00	10 854 265,00	11 245 227,00	12 225 984,00	4 418 329,00	0,00	0,00	0,00
2038	39 112 608,00	39 112 608,00	4 160 711,00	23 660,00	11 082 205,00	11 363 302,00	12 482 730,00	4 511 114,00	0,00	0,00	0,00
2039	39 781 227,00	39 781 227,00	4 243 925,00	24 133,00	11 303 849,00	11 476 935,00	12 732 385,00	4 601 336,00	0,00	0,00	0,00
2040	40 462 083,00	40 462 083,00	4 328 804,00	24 616,00	11 529 926,00	11 591 704,00	12 987 033,00	4 693 363,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w 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				
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			
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 2018	29 452 754,77	22 548 429,41	6 752 307,28	0,00	0,00	150 827,21	0,00	0,00	0,00	6 904 325,36	6 904 325,36	864 856,78	
Wykonanie 2019	35 690 372,50	24 713 054,64	7 086 195,08	0,00	0,00	211 968,78	0,00	0,00	0,00	10 977 317,86	10 977 317,86	2 380,99	
Plan 3 kw. 2020	31 603 538,49	27 532 206,47	8 258 921,04	0,00	0,00	351 351,82	0,00	0,00	0,00	4 071 332,02	4 071 332,02	676 733,29	
Wykonanie 2020	32 314 740,77	28 240 446,75	8 305 739,51	0,00	0,00	351 351,82	0,00	0,00	0,00	4 074 294,02	4 074 294,02	676 733,29	
2021	41 280 633,54	26 704 478,15	8 670 115,32	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	14 576 155,39	14 576 155,39	22 450,97	
2022	37 091 767,38	29 227 482,72	8 670 115,32	0,00	0,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00	7 864 284,66	7 864 284,66	0,00	
2023	29 847 740,20	26 815 489,52	8 774 157,00	0,00	0,00	481 600,00	0,00	0,00	0,00	3 032 250,68	3 032 250,68	0,00	
2024	27 858 870,05	26 854 106,66	8 883 834,00	0,00	0,00	455 350,00	0,00	0,00	0,00	1 004 763,39	1 004 763,39	0,00	
2025	28 532 846,00	27 382 778,00	8 994 882,00	0,00	0,00	435 100,00	0,00	0,00	0,00	1 150 068,00	1 150 068,00	0,00	
2026	29 429 373,00	27 909 784,00	9 107 318,00	0,00	0,00	400 850,00	0,00	0,00	0,00	1 519 589,00	1 519 589,00	0,00	
2027	30 216 402,00	28 461 415,00	9 221 159,00	0,00	0,00	378 600,00	0,00	0,00	0,00	1 754 987,00	1 754 987,00	0,00	
2028	30 928 886,00	29 016 670,00	9 336 423,00	0,00	0,00	347 050,00	0,00	0,00	0,00	1 912 216,00	1 912 216,00	0,00	
2029	31 679 034,00	29 593 655,00	9 453 128,00	0,00	0,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	2 085 379,00	2 085 379,00	0,00	
2030	32 448 215,00	30 178 082,00	9 571 292,00	0,00	0,00	294 850,00	0,00	0,00	0,00	2 270 133,00	2 270 133,00	0,00	
2031	33 258 766,00	30 778 271,00	9 690 933,00	0,00	0,00	267 600,00	0,00	0,00	0,00	2 480 495,00	2 480 495,00	0,00	
2032	34 009 108,00	31 392 651,00	9 812 070,00	0,00	0,00	240 350,00	0,00	0,00	0,00	2 616 457,00	2 616 457,00	0,00	
2033	34 747 648,00	32 021 558,00	9 934 721,00	0,00	0,00	213 100,00	0,00	0,00	0,00	2 726 090,00	2 726 090,00	0,00	
2034	35 472 778,00	32 669 335,00	10 058 905,00	0,00	0,00	189 850,00	0,00	0,00	0,00	2 803 443,00	2 803 443,00	0,00	
2035	36 202 890,00	33 287 335,00	10 184 641,00	0,00	0,00	121 600,00	0,00	0,00	0,00	2 915 555,00	2 915 555,00	0,00	
2036	36 896 373,00	33 968 570,00	10 311 949,00	0,00	0,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	2 927 803,00	2 927 803,00	0,00	

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w 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			
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		
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
2037	37 603 782,00	34 663 360,00	10 440 848,00	0,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	2 940 422,00	2 940 422,00	0,00
2038	38 292 608,00	35 377 484,00	10 571 359,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	2 915 124,00	2 915 124,00	0,00
2039	38 961 227,00	36 109 329,00	10 703 501,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	2 851 898,00	2 851 898,00	0,00
2040	39 503 131,00	36 858 294,00	10 837 295,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 644 837,00	2 644 837,00	0,00

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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-2 562 416,06	0,00	7 465 131,64	2 565 000,00	2 565 000,00	0,00	0,00	4 830 131,64	0,00
Wykonanie 2019	-4 808 230,18	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-940 881,29	0,00	1 703 645,29	0,00	0,00	908 336,51	0,00	795 308,78	0,00
Wykonanie 2020	-940 881,29	0,00	1 703 645,29	0,00	0,00	908 336,51	908 336,51	795 308,78	32 544,78
2021	-5 394 000,00	0,00	6 244 764,00	4 324 952,00	4 324 952,00	0,00	0,00	1 919 812,00	1 069 048,00
2022	-1 126 236,00	0,00	1 984 000,00	1 984 000,00	1 126 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	906 124,00	906 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	904 946,00	904 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	951 909,00	951 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	820 500,00	820 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2038	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	958 952,00	958 952,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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 2018	0,00	0,00	70 000,00	0,00	678 264,00	678 264,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	692 764,00	692 764,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	762 764,00	762 764,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	762 764,00	762 764,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	850 764,00	850 764,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	857 764,00	857 764,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	906 124,00	906 124,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	904 946,00	904 946,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	951 909,00	951 909,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	820 500,00	820 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00

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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	958 952,00	958 952,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 447 535,00	0,00	1 740 729,81	6 570 861,45
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 654 771,00	0,00	3 385 197,14	3 385 197,14
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 892 007,00	0,00	171 170,89	1 874 816,18
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 892 007,00	0,00	393 280,49	2 096 925,78
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 366 195,00	0,00	481 302,04	2 401 114,04
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	15 492 431,00	0,00	901 416,55	901 416,55
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 586 307,00	0,00	1 479 206,68	1 479 206,68
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 681 361,00	0,00	1 909 709,39	1 909 709,39
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 729 452,00	0,00	2 101 977,00	2 101 977,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 908 952,00	0,00	2 340 089,00	2 340 089,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 088 952,00	0,00	2 574 987,00	2 574 987,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 198 952,00	0,00	2 802 216,00	2 802 216,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 308 952,00	0,00	2 975 379,00	2 975 379,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 418 952,00	0,00	3 160 133,00	3 160 133,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 578 952,00	0,00	3 320 495,00	3 320 495,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 738 952,00	0,00	3 456 457,00	3 456 457,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 898 952,00	0,00	3 566 090,00	3 566 090,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 058 952,00	0,00	3 643 443,00	3 643 443,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 238 952,00	0,00	3 735 555,00	3 735 555,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 418 952,00	0,00	3 747 803,00	3 747 803,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 598 952,00	0,00	3 760 422,00	3 760 422,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 778 952,00	0,00	3 735 124,00	3 735 124,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	958 952,00	0,00	3 671 898,00	3 671 898,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 603 789,00	3 603 789,00	

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 2018	0,00%	x	21,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,02%	7,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,16%	8,23%	x	x	x	x
2021	6,82%	6,09%	6,11%	16,69%	17,09%	TAK	TAK
2022	7,18%	8,96%	13,36%	11,41%	11,80%	TAK	TAK
2023	7,41%	10,64%	15,45%	8,84%	9,23%	TAK	TAK
2024	7,05%	12,25%	12,25%	11,64%	11,64%	TAK	TAK
2025	6,98%	12,76%	x	13,69%	13,69%	TAK	TAK
2026	5,96%	13,37%	x	11,19%	11,35%	TAK	TAK
2027	5,67%	13,98%	x	10,16%	10,32%	TAK	TAK
2028	5,68%	14,47%	x	11,15%	11,15%	TAK	TAK
2029	5,43%	14,75%	x	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2030	5,15%	15,02%	x	13,17%	13,17%	TAK	TAK
2031	4,69%	15,19%	x	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2032	4,46%	15,25%	x	14,22%	14,22%	TAK	TAK
2033	4,24%	15,21%	x	14,58%	14,58%	TAK	TAK
2034	4,05%	15,07%	x	14,84%	14,84%	TAK	TAK
2035	3,62%	14,82%	x	14,99%	14,99%	TAK	TAK
2036	3,46%	14,47%	x	15,04%	15,04%	TAK	TAK
2037	3,30%	14,12%	x	15,00%	15,00%	TAK	TAK

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
2038	3,16%	13,67%	x	14,88%	14,88%	TAK	TAK
2039	3,03%	13,11%	x	14,66%	14,66%	TAK	TAK
2040	3,39%	12,55%	x	14,35%	14,35%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		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 tym:		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	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2018	1 730 675,28	1 728 775,28	1 591 775,38	592 191,95	592 191,95	580 501,44	2 246 993,37	2 246 993,37	2 031 064,19
Wykonanie 2019	2 872 572,25	2 865 622,25	2 690 031,97	1 930 558,90	1 930 558,90	1 929 129,52	2 648 641,93	2 648 641,93	2 367 687,77
Plan 3 kw. 2020	2 017 477,76	2 012 277,76	1 900 850,03	1 828 759,34	1 828 759,34	1 828 759,34	2 690 358,54	2 690 358,54	2 427 879,11
Wykonanie 2020	2 017 477,76	2 012 277,76	1 900 850,03	1 740 258,01	1 740 258,01	1 740 258,01	2 690 358,54	2 690 358,54	2 427 879,11
2021	2 689 901,19	2 595 941,19	2 483 460,85	7 629 782,08	7 629 782,08	7 186 112,10	2 836 975,11	2 836 975,11	2 483 460,85
2022	2 914 527,32	2 749 727,12	2 641 359,46	3 794 936,11	3 794 936,11	3 554 355,11	3 030 181,83	3 030 181,83	2 641 359,46
2023	245 651,90	232 857,90	231 445,94	916 272,00	916 272,00	916 272,00	266 285,23	266 285,23	231 445,94
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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		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 tym:		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	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 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 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
		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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2018	1 702 774,12	1 702 774,12	1 159 732,94	8 131 717,66	2 198 099,60	5 933 618,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 784 310,59	5 784 310,59	2 616 809,83	17 623 123,82	3 313 677,91	14 309 445,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 439 877,71	1 439 877,71	1 023 340,42	5 770 020,83	2 573 877,18	3 196 143,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 440 427,71	1 440 427,71	1 023 624,94	5 770 020,83	2 573 877,18	3 196 143,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	12 749 555,83	12 749 555,83	6 376 969,65	17 372 130,50	2 836 975,11	14 535 155,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 368 590,66	5 368 590,66	3 510 958,88	10 894 466,49	3 030 181,83	7 864 284,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 381 735,00	1 381 735,00	879 197,98	3 178 812,91	266 285,23	2 912 527,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	946 885,67	0,00	946 885,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	952 000,00	0,00	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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 2018	678 264,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-20 000,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	692 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	762 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	762 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	850 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	847 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	886 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	854 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	901 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	770 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	680 000,00	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr OA.0050.87.2020
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 853 394,18	17 372 130,50	10 894 466,49	3 178 812,91	946 885,67	952 000,00
1.a	- wydatki bieżące				6 801 878,01	2 836 975,11	3 030 181,83	266 285,23	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 051 516,17	14 535 155,39	7 864 284,66	2 912 527,68	946 885,67	952 000,00
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:				29 805 984,22	15 586 530,94	8 398 772,49	1 648 020,23	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 801 878,01	2 836 975,11	3 030 181,83	266 285,23	0,00	0,00
1.1.1.1	Expressway - promocja terenów inwestycyjnych - Dotacja dla Województwa Kujawsko Pomorskiego oraz realizacja części wydatków bezpośrednio przez budżet gminy - Promocja terenów inwestycyjnych	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2022	152 828,93	40 461,96	14 555,73	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0 - Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz realizacja części wydatków bezpośrednio przez budżet gminy - Zwiększenie dostępu dla inwestorów oraz mieszkańców do informacji oraz usług administracji publicznej	Urząd Gminy w Płużnicy	2017	2021	1 540,80	346,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kluby Seniora w Gminie Płużnica - II edycja - Zwiększenie dostępu do usług opiekuńczych i społecznych dla seniorów	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2023	254 595,00	83 400,00	130 800,00	40 395,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Nowe szanse - Wracamy na rynek pracy I - Aktywne włączenie społeczne i zawodowe grupy 60 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	743 130,00	173 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Kujawsko Pomorska Teleopieka - Zwiększenie dostępu do usług społecznych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	18 782,00	8 725,47	7 078,80	2 977,73	0,00	0,00
1.1.1.6	Zwiększenie liczby miejsc przedszkolnych oraz wsparcie ich funkcjonowania - Lepszy dostęp do usług edukacyjnych w zakresie wychowania przedszkolnego poprzez zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości wczesnej edukacji elementarnej	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Płużnicy	2021	2022	1 053 806,40	428 572,80	625 233,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Żłobek w Gminie Płużnica-wsparcie dla rodziców małego dziecka - Wzrost dostępności miejsc świadczenia usług opieki nad dziećmi do lat trzech	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2023	1 023 960,00	342 600,00	480 960,00	200 400,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Nowe szanse - Wracamy na rynek pracy II - Integracja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	657 602,88	284 566,68	350 523,70	22 512,50	0,00	0,00
1.1.1.9	Kluby Seniora w Gminie Płużnica - bis - Zwiększenie dostępu do usług opiekuńczych	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2022	2 895 632,00	1 474 602,00	1 421 030,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 004 106,21	12 749 555,83	5 368 590,66	1 381 735,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Kultura w zasięgu 2.0" - Gminna Biblioteka Publiczna w Płużnicy - dotacja na wkład własny	Urząd Gminy w Płużnicy	2018	2021	31 048,20	22 450,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Ostrowo, Bielawy i Płużnica - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej.	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2023	1 440 000,00	0,00	0,00	1 381 735,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	33 344 295,57
1.a	6 133 442,17
1.b	27 210 853,40
1.1	25 633 323,66
1.1.1	6 133 442,17
1.1.1.1	55 017,69
1.1.1.2	346,20
1.1.1.3	254 595,00
1.1.1.4	173 700,00
1.1.1.5	18 782,00
1.1.1.6	1 053 806,40
1.1.1.7	1 023 960,00
1.1.1.8	657 602,88
1.1.1.9	2 895 632,00
1.1.2	19 499 881,49
1.1.2.1	22 450,97
1.1.2.2	1 381 735,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.1.2.3	Budowa mikroinstalacji OZE na terenie Gminy Płużnica - edycja II - Budowa jednostek wytwarzania energii elektrycznej lub ciepłej z OZE w budynkach użyteczności publicznej oraz mieszkaniowych	Urząd Gminy w Płużnicy	2018	2021	2 142 774,64	2 113 130,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Płużnica - Uporządkowanie gospodarki ściekowej oraz poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2019	2021	231 712,44	225 662,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa żłobka w Płużnicy - Zapewnienie opieki dzieciom w wieku od 20 tygodnia do 3 lat.	Urząd Gminy w Płużnicy	2019	2021	3 382 262,54	3 324 652,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0 - Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz realizacja części wydatków bezpośrednio przez budżet gminy - Zwiększenie dostępu dla inwestorów oraz mieszkańców do informacji oraz usług administracji publicznej	Urząd Gminy w Płużnicy	2017	2021	204 354,70	120 345,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Kluby Seniora w Gminie Płużnica - II edycja - Zwiększenie dostępu do usług opiekuńczych i społecznych dla seniorów	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2023	749 118,36	749 118,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Przebudowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych w miejscowości Ostrowo - Wykonanie dojazdu do terenów inwestycyjnych, zabudowy letniskowej oraz mieszkaniowej.	Urząd Gminy w Płużnicy	2018	2022	1 594 545,34	0,00	1 577 940,34	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 070148C, dojazdowej do terenów inwestycyjnych w miejscowości Bartoszewice - Wykonanie dojazdu do terenów inwestycyjnych, poprawa połączeń.	Urząd Gminy w Płużnicy	2018	2022	1 640 234,32	0,00	1 620 800,32	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Budowa mikroinstalacji OZE na terenie Gminy Płużnica - edycja III - Budowa jednostek wytwarzania energii elektrycznej lub ciepłej z OZE w budynkach użyteczności publicznej oraz mieszkaniowych	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2022	2 200 000,00	0,00	2 169 850,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Budowa placu zabaw w miejscowości Nowa Wieś Królewska - Stworzenie miejsca zabaw dla dzieci	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2021	41 759,00	34 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Budowa przedszkola w miejscowości Płużnica - Stworzenie warunków do wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Płużnicy	2015	2021	8 699 719,98	5 552 719,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Przebudowa budynku remizo-świetlicy w Płużnicy i utworzenie Gminnego Centrum Usług Środowiskowych - Modernizacja oraz wyposażenie obiektu na potrzeby realizacji usług świadczonych w środowisku lokalnym	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2021	646 576,69	607 216,69	0,00	0,00	0,00	0,00
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				8 047 409,96	1 785 599,56	2 495 694,00	1 530 792,68	946 885,67	952 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 047 409,96	1 785 599,56	2 495 694,00	1 530 792,68	946 885,67	952 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 070106C Błędowo-Hanowo - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2019	2022	2 452 061,92	177 520,47	2 254 541,45	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płużnica - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2019	2021	772 985,82	757 985,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa sieci wodociągowych oraz stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płużnica - Uporządkowanie gospodarki wodnej	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2024	951 935,67	0,00	0,00	0,00	898 135,67	0,00
1.3.2.4	Budowa chodnika przy boisku sportowym w Orłowie - Zagospodarowanie terenu przy boisku sportowym	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2021	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wymiana źródła ciepła - świetlica Bartoszewice - Zmiana systemu grzewczego	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2021	41 990,09	4 520,04	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	2 113 130,07
1.1.2.4	225 662,44
1.1.2.5	3 324 652,54
1.1.2.6	120 345,78
1.1.2.7	749 118,36
1.1.2.9	1 577 940,34
1.1.2.10	1 620 800,32
1.1.2.12	2 169 850,00
1.1.2.13	34 259,00
1.1.2.14	5 552 719,98
1.1.2.15	607 216,69
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 710 971,91
1.3.1	0,00
1.3.2	7 710 971,91
1.3.2.1	2 432 061,92
1.3.2.2	757 985,82
1.3.2.3	898 135,67
1.3.2.4	15 000,00
1.3.2.5	4 520,04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa przedszkola w miejscowości Płużnica - Stworzenie warunków do wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Płużnicy	2015	2021	94 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Kluby Seniora w Gminie Płużnica - II edycja - Zwiększenie dostępu do usług opiekuńczych i społecznych dla seniorów	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2023	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 070131C w miejscowości Czaple - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2023	1 541 945,23	5 000,00	241 152,55	1 280 792,68	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 070101C w miejscowości Płachawy - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2021	835 573,23	825 573,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi osiedlowej w miejscowości Mgowo - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2024	51 750,00	0,00	0,00	0,00	48 750,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa budynku remizo-świetlicy w Płużnicy i utworzenie Gminnego Centrum Usług Środowiskowych - Modernizacja oraz wyposażenie obiektu na potrzeby realizacji usług w środowisku lokalnym	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2021	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w miejscowości Bągart - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2025	964 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952 000,00
1.3.2.13	Przebudowa i zagospodarowanie terenu przy szkole w miejscowości Płużnica - Zapewnienie bezpieczeństwa dla uczniów	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2023	270 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	1 526 945,23
1.3.2.9	825 573,23
1.3.2.10	48 750,00
1.3.2.11	0,00
1.3.2.12	952 000,00
1.3.2.13	250 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY PŁUŻNICA NA LATA 2021-2040****WSTĘP**

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru, a także mieszkańców gminy i inne zainteresowane podmioty. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwia także dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskazuje możliwości inwestycyjne Gminy Płużnica, w tym skuteczną aplikację środków finansowych z Unii Europejskiej.

Wieloletnia prognoza finansowa definiująca, z jednej strony możliwości pozyskania dochodów, z drugiej - kierunki ich wydatkowania, pozwala na usystematyzowanie procesu realizacji inwestycji planowanych w kilkuletniej perspektywie, umożliwia długofalowe i racjonalne zaplanowanie wydatków gminy, a także rozpoczęcie z odpowiednim wyprzedzeniem działań związanych z regulacjami terenowo - prawnymi, uzyskaniem wymaganych prawem decyzji oraz pozyskaniem środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1. własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
2. z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
3. wykonywane na podstawie porozumień /umów z organami administracji rządowej,
4. realizowane na podstawie porozumień /umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płużnica została opracowana w oparciu o:

- ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym,
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego,
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- projekt budżetu Gminy Płużnica na rok 2021,
- umowy zawarte przez Gminę Płużnica (jednostki organizacyjne gminy) lub konieczne do zawarcia,
- planowane przedsięwzięcia.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Płużnica wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie m.in. oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Płużnica. Stosując się do zaleceń Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (tabela 1), stosując metodę indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik za pomocą wymienionych poniżej wag (tabela 2 dla dochodów oraz tabela 3 dla wydatków).

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
PKB	3,00%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2035	2036	2037	2038	2039	2040	
PKB	2,30%	2,20%	2,20%	2,10%	2,00%	2,00%	
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,80%	2,80%	2,80%	2,80%	

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Tabela 2 Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	PKB
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT	100,00%
Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych CIT	100,00%
Z subwencji ogólnej	100,00%
Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	50,00%
Pozostałe dochody bieżące, w tym:	100,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	50,00% od 2023 r.
Pozostałe wydatki z uwzględnieniem opisanych zmian w wydatkach dotyczących zadań finansowanych z udziałem środków unijnych oraz zadań z zakresu administracji rządowej w wysokościach zgodnych z przyjętymi dotacjami	50,00% do roku 2024, od 2025 r. 100%

Źródło: Opracowanie własne.

Kształtowanie się poszczególnych kategorii budżetowych przedstawia dalsza część opracowania.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

1. Dochody:

1.1. Dochody bieżące.

W roku 2021 zaplanowano dochody na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej, Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego, Uchwały Nr X/75/2019 Rady Gminy Płużnica z dnia 31 października 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz Uchwały Nr XXII/159/2020 Rady Gminy Płużnica z dnia 4 listopada 2020 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, gdzie przyjęto od gruntów, budynków i budowli stawki ustawowe z wyłączeniem:

- budynków mieszkalnych – stawka 0,75 od 1 m² powierzchni użytkowej,
- budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 23,90 zł od 1m² powierzchni użytkowej,
- gruntów pozostałych- stawka 0,50 od 1 m² powierzchni,
- budynków pozostałych - stawka 7,00 od 1 m² powierzchni użytkowej.

W zakresie wpływów z podatku rolnego przyjęto stawkę 58,55 za 1 dt, która została ogłoszona w Monitorze Polskim z dnia 19 października 2020 r. w formie Komunikatu Prezesa GUS. Natomiast za odbiór ścieków i za dostarczaną wodę zaplanowano wpływy na podstawie zatwierdzonych taryf i tak:

- za odbiór ścieków wg stawki 11,29 (netto) za m³ odebranych ścieków.
- za dostarczanie wody wg stawki 2,52 zł (netto).

Zaplanowano realne wpływy do budżetu określając w zakresie podatków, które mają znaczny wpływ na kształtowanie się dochodów budżetowych w tym:

- 100% szacowanych wpływów, ustalonych na podstawie danych wynikających ze złożonych deklaracji podatkowych dla osób prawnych,
- 90,00% do 96,98% szacowanych wpływów ustalonych na podstawie złożonych informacji podatkowych przez osoby fizyczne, które ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 r. oraz danych wynikających z ewidencji gruntów,
- z tytułu podatku od środków transportowych na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020 w związku z dużą dynamiką zmian w zakresie opodatkowania pojazdów. W ramach tej grupy dochodów przyjęto od 2022 r. coroczną waloryzację stawek w ramach dochodów pozostałych w stosunku do roku poprzedniego zgodnie z tabelą 2, ponieważ w latach następnych zakłada się przyrost liczby podmiotów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Wysokość udziału jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2021 r. wynosi 38,23%. Wielkość dochodów jednostki z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT planowana na dany rok jest uzależniona w dużej mierze od:

- procentowej wielkości udziału, ustalonej na rok budżetowy,
- planowanej na rok budżetowy kwoty wpływów z podatku PIT,
- wskaźnika równego udziałowi należnego za rok poprzedzający rok bazowy podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie jednostki, w ogólnej kwocie należnego podatku w tym samym roku, ustalonego na podstawie złożonych, do dnia 30 kwietnia roku bazowego zeznań podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznego obliczenia podatku dokonanego przez płatników.

W 2021 r. przyjęto wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości określonej w piśmie Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Natomiast od 2022 r., zwiększono wpływy w każdym kolejnym roku o wskaźnik PKB w stosunku do planu roku poprzedniego zgodnie z tabelą 2, gdyż przewiduje się wzrost zatrudnienia w związku z planowanym powstaniem nowych firm w Płużnickim Parku Inwestycyjnym jak również zapowiadany przez Ministerstwo wzrostem najniższego wynagrodzenia.

Natomiast na wielkość dochodów z tytułu udziału w CIT będzie miało wpływ m.in. rozpoczęcie albo likwidacja działalności gospodarczej przez podatnika tego podatku lub też jego zakładu, bowiem dochody z tytułu udziału w CIT są przekazywane do budżetów jednostek samorządu terytorialnego na obszarze, których znajduje się siedziba podatnika oraz zakładu proporcjonalnie do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Planowane dochody z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na 2021 r. zostały ustalone na podstawie przewidywanego wykonania w 2020 r. Natomiast w następnych latach zwiększono je w każdym kolejnym roku w stosunku do planu roku poprzedniego zgodnie z tabelą 2.

Dochody z subwencji ogólnej przyjęto w wielkościach określonych w piśmie Ministerstwa Finansów, Funduszy i Rozwoju. Natomiast w kolejnych latach zwiększono wpływy z uwzględnieniem wskaźnika PKB w stosunku do planu roku poprzedniego zgodnie z tabelą 2. Zgodnie z zapisami art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gmina otrzymała kwotę podstawową subwencji wyrównawczej niższą o 622.083,00 w stosunku do kwoty ostatecznej przyznanej na 2020 r. (wskaźnik będący podstawą naliczenia tej subwencji (G) wynosił na 2020 r. 64,0615%, a na rok 2021 uległ zwiększeniu do wartości 73,0581%). Kwota uzupełniająca subwencji wyrównawczej będzie natomiast większa o 71.785,00.

Dochodami, które odnotowały spadek w 2021 r. w stosunku do roku wcześniejszego są kwoty dotacji celowych, które jednostka samorządu terytorialnego otrzymuje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych. Zjawisko to nie jest niczym niepokojącym. Kwoty dotacji ulegają zmianom w ciągu roku budżetowego. Wzorem lat ubiegłych możemy się spodziewać, że również w roku 2021 plan dochodów z budżetu państwa na zadania zlecone, jak również na zadania własne zostanie stosownie zwiększony m.in. z tytułu akcyzy, stypendiów socjalnych, zakupu podręczników i ćwiczeń, zasiłków stałych, okresowych, dożywiania, świadczeń rodzinnych czy wychowawczych, refundacji części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego. Różnica w wysokości planu dotacji pomiędzy planem na dzień 4 listopada 2020 r., a wysokością planu dotacji przyjętych do projektu wynosi 2.091.969,59 (z różnicy wyłączono dotację otrzymaną w 2020 r. na przeprowadzenie wyborów oraz spisu rolnego). Niezależnie od powyższego, spadek tych dochodów ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie dochodów bieżących w stosunku do prognozy na lata kolejne. W zakresie wpływów z dotacji i środków

przeznaczonych na cele bieżące od 2022 r. przyjęto wzrost o wskaźniki makroekonomiczne i wagę określoną w tabeli 2 powiększone o szacowane wpływy z dotacji, które ulegają zmianom w ciągu roku budżetowego. Na wysokość ww. dotacji mają duży wpływ dotacje z budżetu UE oraz z budżetu państwa na realizację projektów na które gmina posiada już zawarte umowy, czy też oczekuje na ich podpisanie. Wartość wprowadzonych dochodów z powyższego tytułu wyniosła w 2021 r. – 2.595.941,19, w 2022 r. – 2.749.727,12 oraz w 2023 r. – 232.857,90. Od roku 2024 nie zaplanowano realizacji przedsięwzięć z udziałem środków unijnych.

W zakresie pozostałych dochodów (ze źródeł własnych) zaprojektowano od 2022 r. wzrost w stosunku do planu przyjętego na 2021 r. o wskaźniki wymienione w tabeli 2.

Zastosowanie przeliczenia przez wskaźniki makroekonomiczne i przyjęte wagi w całym okresie prognozy z zastosowaniem wyżej opisanych zmian w zakresie dofinansowania z budżetu UE oraz budżetu państwa określa wysokość dochodów w latach objętych prognozą.

Takie podejście pozwala na ostrożne oszacowanie dochodów budżetowych Gminy w poszczególnych latach, co skutkować będzie dużym prawdopodobieństwem ich realizacji, przy założeniu, że w poszczególnych latach nie wystąpią nieprzewidziane okoliczności. Realistyczne zaplanowanie dochodów gwarantuje finansowanie wydatków oraz pokrycie rozchodów z tytułu długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia na przedsięwzięcia służące rozwojowi Gminy.

1.2 Dochody majątkowe.

Wpływ na kształtowanie się w 2021 r. łącznej kwoty dochodów ma wartość dotacji i środków na dofinansowanie własnych inwestycji, które stanowią w ogólnej kwocie dochodów 24,25%.

Dochody majątkowe stanowią dochody z tytułu dotacji związanych z planowanymi inwestycjami, t.j. z udziałem funduszy unijnych w łącznej kwocie 7.220.401,08, z Funduszu Dróg Samorządowych 880.538,00, z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 137.343,27, a także z tytułu spłaty mienia nabytego w latach wcześniejszych przez mieszkańca gminy, a rozłożonego na raty kwotę 3.025,00 oraz z tytułu wpłat mieszkańców na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków i mikroinstalacji OZE 459.546,00.

Planując środki z budżetu UE na lata 2021-2023 opierano się na zawartych już umowach, złożonych wnioskach oraz wytycznych dotyczących realizacji projektów w ramach RPO oraz PROW. Natomiast w zakresie dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych na podstawie listy rankingowej zawierającej informacje o przyznawanym dofinansowaniu oraz złożonych wnioskach.

Na podstawie danych otrzymanych z referatu gospodarki przestrzennej i inwestycji zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku, gdzie przyjęto plan na rok 2022 ze sprzedaży 4 mieszkań oraz w 2023 r. ze sprzedaży uzbrojonych terenów inwestycyjnych zlokalizowanych w Płużnickim Parku Inwestycyjnym. Gmina na realizację ww. operacji nabyła w 2014 r. grunty o łącznej powierzchni 22,20 ha, które mogą być sprzedawane lub wdzierżawione. Wobec powyższego zaplanowano zbycie w 2023 r. - 2,5 ha (planowany wpływ 500.000,00) przyjmując stawkę 20,00 za m². Zaplanowano także sprzedaż 2 mieszkań - wpływ w wysokości 400.000,00.

2. Wydatki:

2.1 Wydatki bieżące

W ramach wydatków bieżących plan na 2021 rok jest mniejszy od planu na 2020 rok o 1.555.968,60. Różnica ta wynika z wprowadzenia do budżetu na 2021 r. dotacji w wysokościach określonych w otrzymanych decyzjach, które w ciągu roku będą ulegały zmianom i wpłyną na zwiększenie planu wydatków (spadek tych dochodów pomiędzy planem na dzień 4 listopada 2020 r., a danymi do projektu budżetu wynosi 2.091.696,59). W roku 2021 nastąpił wzrost wydatków bieżących w związku z wprowadzonymi od września 2020 r. podwyżkami dla pracowników pedagogicznych. Ponadto zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych, osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, a otrzymujących najniższe wynagrodzenie po zmianie wysokości najniższego wynagrodzenia za pracę. Ujęto także należne nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne, które stanowią też niemałą kwotę w ogólnej kwocie wynagrodzeń. W związku z planowaną podwyżką wynagrodzeń w 2021 r., w roku 2022 nie zaplanowano wzrostu płac. Natomiast w kolejnych latach budżetowych założono wzrost o wskaźniki inflacji i przyjętą dla niego wagę określoną w tabeli 3.

Szacując wydatki na lata kolejne założono wzrost wydatków o wysokość zmian wprowadzanych w ciągu

roku budżetowego po zmianach kwot dotacji, które podwyższono o wskaźnik makroekonomiczny oraz przyjętą wagę zgodnie z tabelą 3. Wydatki na projekty z udziałem środków unijnych wprowadzono w wielkościach wynikających z zawartych umów czy złożonych wniosków. Wartość wprowadzonych wydatków z powyższego tytułu wyniosła w 2021 r. – 2.836.975,11, w 2022 r. – 3.030.181,83 oraz w 2023 r. – 266.285,23. Znaczny spadek tych wydatków od 2023 r. ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie wydatków bieżących w tym roku oraz kolejnych latach objętych prognozą.

W zakresie wydatków rzeczowych przyjęto plan w 2021 r. na poziomie 2020 roku po wyłączeniu wydatków jednorazowych, a uwzględniono nowe wydatki jednorazowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania poszczególnych obszarów należących do zadań własnych gminy. Regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy, zgodnie z zasadą gospodarności. Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach gminy. Niezależnie od powyższego Gmina nie ograniczając poziomu świadczonych usług, poszukuje tańszych dostawców np. w zakresie zakupu energii przystępując w ramach porozumienia z innymi samorządami do wspólnego przetargu. Ukończone zadania w zakresie termomodernizacji budynków użyteczności publicznej obejmujące obiekty szkół oraz sal gimnastycznych w Płużnicy i Nowej Wsi Królewskiej, remizo-świetlicy w Płużnicy, 3 świetlic wiejskich, budynku GOPS, budynków wielofunkcyjnych w Płachawach i Płużnicy oraz budynku Urzędu Gminy w Płużnicy znacznie obniżają koszty utrzymania obiektów. Na etapie ukończenia jest termomodernizacja budynku świetlicy w Mgowie, a 4 kolejne świetlice planowane są do modernizacji w 2021 r. W większości zmodernizowanych obiektów nastąpiła zmiana systemu grzewczego, co w znaczny sposób ograniczyło i ograniczy koszty ogrzewania. Coroczna przebudowa i modernizacja dróg gminnych ogranicza koszty bieżącego utrzymania. Na obniżenie kosztów zakupu energii ma wpływ zrealizowana w 2019 r. inwestycja dotycząca budowy mikroinstalacji OZE na 14 obiektach gminnych o łącznej mocy 51,3 kWp i 9 kWt. Dalsze obniżenie kosztów zakupu energii planowane jest od roku 2021 po zrealizowaniu II etapu budowy mikroinstalacji oraz od 2023 r. po zrealizowaniu III etapu budowy mikroinstalacji, która obejmie kolejne obiekty. Nowe instalacje będą miały moc 390,73 kWp i 23,5 kWt. Zwiększenie wykorzystania elektronicznego obiegu dokumentów, zarówno wewnątrz urzędu, jak i w komunikacji zewnętrznej, systematycznie obniża koszty usług pocztowych i zakupu materiałów biurowych.

W związku z planowanymi do realizacji zadaniami, zarówno bieżącymi jak i majątkowymi, ze znaczącym udziałem środków unijnych, będzie następowało, w latach 2021-2023, dyscyplinowanie wydatków bieżących. Wzrost wydatków rzeczowych przyjęto od 2022 r. w stosunku do roku poprzedniego o wskaźniki makroekonomiczne opierając się o wskaźnik CPI oraz przyjętą wagę zgodnie z tabelą 3.

Zastosowanie przeliczenia przez wskaźniki makroekonomiczne i przyjęte wagi w całym okresie prognozy z zastosowaniem wyżej opisanego obniżenia dotyczącego dofinansowania z budżetu UE, zmianami kwot dotacji w ciągu roku budżetowego określa wysokość wydatków w latach objętych prognozą.

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek) stanowią:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417) bez uwzględnienia projektów unijnych,
2. przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w tym: przedsięwzięcia zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF,
3. pozostałe wydatki niezbędne do realizacji zadań własnych gminy.

W całym okresie prognozy nie wystąpiła sytuacja, gdzie planowane wydatki bieżące byłyby wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ww. ustawy. Różnica nadwyżki operacyjnej dla roku 2021 wynosi 481.302,04, tym samym zostaje spełniony wymóg art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

2.1.1 Wydatki bieżące na obsługę długu

Obejmują wydatki związane z zapłatą odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Obsługa długu obejmuje lata 2021 – 2040.

2.2 Wydatki majątkowe

Wykazano wydatki majątkowe, w tym na przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF, obejmujące również projekty realizowane przy udziale środków UE oraz planowane do realizacji przedsięwzięcia w ramach Funduszu Sołeckiego. W 2021 r. wydatki majątkowe kształtowane są, w dużym zakresie, przez siedem największych zadań inwestycyjnych. Szczegółowy wykaz zadań określa załącznik Nr 4 do budżetu. Wspomniane najbardziej znacząco wartościowo wydatki majątkowe to:

- 1) Budowa przedszkola w miejscowości Płużnica - 5.552.719,98,
- 2) Budowa żłobka w miejscowości Płużnica - 3.324.652,54,
- 3) Budowa mikroinstalacji OZE na terenie Gminy Płużnica – edycja II - 2.113.130,07,
- 4) Przebudowa drogi gminnej Nr 070101C w miejscowości Płachawy - 825.573,23,
- 5) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płużnica - 757.985,82,
- 6) Kluby Seniora w Gminie Płużnica (przebudowa świetlic) - 749.118,36,
- 7) Przebudowa budynku remizo-świetlicy w Płużnicy i utworzenie Gminnego Centrum Usług Środowiskowych - 607.216,69.

W ramach dotacji dla jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych zaplanowano udzielenie dotacji dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Płużnicy w 2021 r. w kwocie 22.450,97, w związku z kontynuacją przez bibliotekę projektu „Kultura w zasięgu 2.0”.

Od roku 2023 ujęto planowane zadania jednoroczne związane m.in. z budową chodników, a od roku 2026 z przebudową dróg gminnych.

Zadania z udziałem środków z UE, będą realizowane w przypadku otrzymania dofinansowania.

3. Wynik budżetu (1-2)

Stanowi różnicę pomiędzy dochodami, a wydatkami i oznacza w 2021 r. deficyt budżetowy w wysokości 5.394.000,00, który zaplanowano sfinansować wolnymi środkami nierozdysponowanymi z roku 2019 w kwocie 1.069.048,00 oraz kredytem w wysokości 4.324.952,00. W roku 2022 deficyt w kwocie 1.126.236,00 zaplanowano w całości sfinansować kredytem. W latach 2023-2040 zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Ponadto wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Płużnica

	2021	2022	2023	2024
Dochody	35 886 633,54	35 965 531,38	30 753 864,20	28 763 816,05
Wydatki	41 280 633,54	37 091 767,38	29 478 016,80	27 800 992,33
Wynik budżetu	-5 394 000,00	-1 126 236,00	1 275 847,40	962 823,72
	2025	2026	2027	2028
Dochody	29 484 755,00	30 249 873,00	31 036 402,00	31 818 886,00
Wydatki	27 382 778,00	27 909 784,00	28 461 415,00	29 016 670,00
Wynik budżetu	2 101 977,00	2 340 089,00	2 574 987,00	2 802 216,00
	2029	2030	2031	2032
Dochody	32 569 034,00	33 338 215,00	34 098 766,00	34 849 108,00
Wydatki	29 593 655,00	30 178 082,00	30 778 271,00	31 392 651,00
Wynik budżetu	2 975 379,00	3 160 133,00	3 320 495,00	3 456 457,00
	2033	2034	2035	2036
Dochody	35 587 648,00	36 312 778,00	37 022 890,00	37 716 373,00
Wydatki	32 021 558,00	32 669 335,00	33 287 335,00	33 968 570,00
Wynik budżetu	3 566 090,00	3 643 443,00	3 735 555,00	3 747 803,00
	2037	2038	2039	2040
Dochody	38 423 782,00	39 112 608,00	39 781 227,00	40 462 083,00
Wydatki	34 663 360,00	35 377 484,00	36 109 329,00	36 858 294,00
Wynik budżetu	3 760 422,00	3 735 124,00	3 671 898,00	3 603 789,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody budżetu

4.1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych

W 2021 r. wprowadzono wolne środki nierozdysponowane z roku 2019 w wysokości 1.919.812,00 z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie 850.764,00 oraz na częściowe pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.069.048,00.

4.2 Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych)

Zaplanowano w 2021 r. przychody w formie kredytu na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 4.324.952,00 celem uzupełnienia wkładu własnego przy zaplanowanym do zrealizowania zadaniu inwestycyjnym.

W 2022 r. zaplanowano kredyt w kwocie 1.984.000,00 z przeznaczeniem na spłatę rat od zaciągniętych zobowiązań w kwocie 857.764,00 oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.126.236,00.

4.3 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu

Nie planuje się przychodów z powyższego tytułu.

5. Rozchody budżetu

5.1 Spłata rat kapitałowych

Spłatę rat zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Spłata długu - rat obejmuje lata 2021 -2040.

Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2021 wynosi 850.764,00. Gmina posiada zabezpieczenie finansowe na spłatę rat z wolnych środków nierozdysponowanych z roku 2019. W 2022 r. na spłatę rat zaplanowano kredyt w kwocie 857.764,00.

W latach 2023-2040 środki będące w dyspozycji gminy umożliwią spłatę rat.

Na dzień 31.12.2020 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 10.892.007,00.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pułznica

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	850 764,00	847 764,00	886 124,00	854 946,00
Kredyt planowany	0,00	10 000,00	20 000,00	50 000,00
Roczna rata kapitałowa	850 764,00	857 764,00	906 124,00	904 946,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	901 909,00	770 500,00	770 000,00	700 000,00
Kredyt planowany	50 000,00	50 000,00	50 000,00	190 000,00
Roczna rata kapitałowa	951 909,00	820 500,00	820 000,00	890 000,00
Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032
Kredyt historyczny	750 000,00	750 000,00	730 000,00	700 000,00
Kredyt planowany	140 000,00	140 000,00	110 000,00	140 000,00
Roczna rata kapitałowa	890 000,00	890 000,00	840 000,00	840 000,00
Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036
Kredyt historyczny	700 000,00	680 000,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	140 000,00	160 000,00	820 000,00	820 000,00
Roczna rata kapitałowa	840 000,00	840 000,00	820 000,00	820 000,00
Wyszczególnienie	2037	2038	2039	2040
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	820 000,00	820 000,00	820 000,00	958 952,00
Roczna rata kapitałowa	820 000,00	820 000,00	820 000,00	958 952,00

Źródło: Opracowanie własne.

5.2 Inne rozchody

Nie przewiduje się udzielenia pożyczek.

6. Kwota długu wskaźniki

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata rat. Na wysokość długu główny wpływ mają zaciągnięte zobowiązania do 2019 r. oraz wysokości zaplanowanych do zaciągnięcia w latach 2021-2022. zobowiązań zwrotnych na realizację zadań

inwestycyjnych, a także spłatę rat od zaciągniętych zobowiązań.

Do wyliczenia długu na kolejne lata wyliczono dług od przewidywanego wykonania 2020 r.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 7 Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	6,83%	7,18%	7,41%	7,05%	6,98%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	16,69%	11,41%	8,84%	11,64%	13,69%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	17,09%	11,80%	9,23%	11,64%	13,69%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	5,96%	5,67%	5,68%	5,43%	5,15%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	11,19%	10,16%	11,15%	12,35%	13,17%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	11,35%	10,32%	11,15%	12,35%	13,17%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	4,69%	4,46%	4,24%	4,05%	3,62%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	13,80%	14,22%	14,58%	14,84%	14,99%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	13,80%	14,22%	14,58%	14,84%	14,99%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	2037	2038	2039	2040
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	3,46%	3,30%	3,16%	3,03%	3,39%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	15,04%	15,00%	14,88%	14,66%	14,35%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	15,04%	15,00%	14,88%	14,66%	14,35%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

