

ZARZĄDZENIE Nr OA.0050. 53.2021
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA
z dnia 30 czerwca 2021 r.

zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płużnica na lata
2021 - 2040

Na podstawie art. 226 - 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305) oraz art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 poz. 713 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIV/168/2020 Rady Gminy Płużnica z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2021 – 2040 zmienionej:

- uchwałą Nr XXVI/184/2021 Rady Gminy Płużnica z dnia 3 marca 2021 r.
- uchwałą Nr XXVII/192/2021 Rady Gminy Płużnica z dnia 29 kwietnia 2021 r.

wprowadza się zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płużnica na lata 2021 -2040 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do zarządzenia;
- 2) załącznik Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do zarządzenia;
- 3) załącznik Nr 3 - Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2020 – 2040 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

UZASADNIENIE

Dostosowano wszystkie pozycje WPF do zmian wprowadzonych w budżecie gminy na 2021 r.

W przedsięwzięciach skorygowano limit wydatków w ramach zadania „Nowe szanse - Wracamy na rynek pracy I” w związku z otrzymaniem dotacji na kontynuację zadania zgodnie ze zmienionym harmonogramem realizacji operacji".

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr OA.0050.53.2021
z dnia 2021-06-30

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:		
			Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
					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:					
										1.1.1	1.1.2	1.1.3			
			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		31 717 247,87	29 867 922,40	2 625 850,00	67 451,70	7 359 171,00	11 595 567,61	8 219 882,09	2 923 949,30	1 849 325,47	11 605,34	1 750 359,63			
2021		38 943 395,85	28 798 282,26	2 637 848,00	15 000,00	6 981 947,00	11 099 975,73	8 063 511,53	2 880 000,00	10 145 113,59	3 025,00	10 142 088,59			
2022		36 061 171,38	30 193 899,27	2 727 535,00	15 510,00	7 264 887,00	11 937 099,83	8 248 867,44	2 957 240,00	5 867 272,11	800 000,00	5 067 272,11			
2023		33 085 145,82	28 493 435,20	2 809 361,00	15 975,00	7 482 834,00	9 746 780,20	8 438 485,00	3 045 957,00	4 591 710,62	900 000,00	3 691 710,62			
2024		32 619 158,67	28 773 816,05	2 893 642,00	16 454,00	7 707 319,00	9 465 061,05	8 691 340,00	3 137 336,00	3 845 342,62	800 000,00	3 045 342,62			
2025		32 227 297,62	29 494 755,00	2 980 451,00	16 948,00	7 938 539,00	9 607 037,00	8 951 780,00	3 231 456,00	2 732 542,62	600 000,00	2 132 542,62			
2026		32 382 415,62	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	2 132 542,62	0,00	2 132 542,62			
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:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
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	4 593 363,00	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.

z tego:														
Wyszczególnienie	2	Wydaki bieżące x	w tym:										w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydaki majątkowe x	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 tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto								

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:				
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	gwarancji 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		
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		w tym:
2037	37 761 282,00	34 663 360,00	10 440 848,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	3 097 922,00	22,1	22,1.1
2038	38 450 108,00	35 377 484,00	10 571 359,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	3 072 624,00	3 097 922,00	0,00
2039	39 058 727,00	36 109 329,00	10 703 501,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	2 949 398,00	3 072 624,00	0,00
2040	39 669 583,00	36 858 294,00	10 837 295,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	2 811 289,00	2 949 398,00	0,00
										2 811 289,00	2 811 289,00	0,00

z tego:													
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		3	3.1			na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	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	1 233 895,88	0,00	3 623 457,40	0,00	0,00	908 336,51	0,00	2 715 120,89	0,00				
2021	-5 710 387,09	0,00	6 561 151,09	3 500 000,00	3 500 000,00	430 743,07	430 743,07	2 630 408,02	1 779 644,02				
2022	-761 304,04	0,00	1 619 068,04	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	989 068,04	131 304,04				
2023	226 124,00	216 124,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	89 946,00	79 946,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	966 909,00	966 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	850 500,00	830 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	850 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	840 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	890 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	890 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	870 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	850 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	922 500,00	902 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	902 500,00	882 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	662 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	662 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	662 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

z tego:

z tego:												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	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	662 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2039	722 500,00	652 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2040	792 500,00	722 500,00	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:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5	5.1	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	70 000,00	0,00	678 264,00	678 264,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	692 764,00	692 764,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	762 764,00	762 764,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	762 764,00	762 764,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	850 764,00	850 764,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	857 764,00	857 764,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	906 124,00	906 124,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	914 946,00	914 946,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	966 909,00	966 909,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	850 500,00	850 500,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	922 500,00	922 500,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	902 500,00	902 500,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	662 500,00	662 500,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	662 500,00	662 500,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	662 500,00	662 500,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x						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	662 500,00	662 500,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	722 500,00	722 500,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	792 500,00	792 500,00	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:										w tym:	Relacja zrownoważenia 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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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 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	3 152 031,93	6 775 489,33			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 541 243,00	0,00	358 574,11	3 419 725,20			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	13 313 479,00	0,00	966 416,55	966 416,55			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 087 355,00	0,00	1 478 806,06	1 478 806,06			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 997 409,00	0,00	1 918 954,05	1 918 954,05			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 030 500,00	0,00	2 118 230,88	2 118 230,88			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 180 000,00	0,00	2 340 089,00	2 340 089,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 330 000,00	0,00	2 574 987,00	2 574 987,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 490 000,00	0,00	2 802 216,00	2 802 216,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 600 000,00	0,00	2 975 379,00	2 975 379,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 710 000,00	0,00	3 160 133,00	3 160 133,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 840 000,00	0,00	3 320 495,00	3 320 495,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 990 000,00	0,00	3 456 457,00	3 456 457,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 067 500,00	0,00	3 566 090,00	3 566 090,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 165 000,00	0,00	3 643 443,00	3 643 443,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 502 500,00	0,00	3 735 555,00	3 735 555,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 840 000,00	0,00	3 747 803,00	3 747 803,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 177 500,00	0,00	3 760 422,00	3 760 422,00			

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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 przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	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	1 515 000,00	0,00	3 735 124,00	3 735 124,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	792 500,00	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							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	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
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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%	21,80%	21,87%	x	x	x	x			
2021	6,78%	5,87%	5,89%	16,69%	21,64%	TAK	TAK			
2022	6,53%	8,74%	13,12%	11,33%	16,28%	TAK	TAK			
2023	6,54%	9,77%	14,57%	8,68%	13,63%	TAK	TAK			
2024	6,37%	11,57%	15,71%	11,19%	11,19%	TAK	TAK			
2025	6,45%	12,23%	x	14,47%	14,47%	TAK	TAK			
2026	5,54%	12,81%	x	10,83%	12,94%	TAK	TAK			
2027	5,28%	13,44%	x	9,72%	11,83%	TAK	TAK			
2028	4,99%	14,00%	x	10,63%	10,63%	TAK	TAK			
2029	4,98%	14,30%	x	11,79%	11,79%	TAK	TAK			
2030	4,74%	14,61%	x	12,59%	12,59%	TAK	TAK			
2031	4,45%	14,82%	x	13,28%	13,28%	TAK	TAK			
2032	4,17%	14,92%	x	13,74%	13,74%	TAK	TAK			
2033	4,27%	14,91%	x	14,13%	14,13%	TAK	TAK			
2034	4,00%	14,78%	x	14,43%	14,43%	TAK	TAK			
2035	2,91%	14,72%	x	14,62%	14,62%	TAK	TAK			
2036	2,79%	14,39%	x	14,72%	14,72%	TAK	TAK			
2037	2,68%	14,08%	x	14,74%	14,74%	TAK	TAK			

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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	8.2	8.1	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 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 wykonanie 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				8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	2038	2,56%	13,63%	x		14,66%	14,66%	TAK	TAK
	2039	2,67%	13,09%	x		14,49%	14,49%	TAK	TAK
	2040	2,81%	12,55%	x		14,23%	14,23%	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									
	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 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 i 3 ustawy x ustawy x	środków określonych 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
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	1 858 804,01	1 849 011,22	1 737 583,49	479 731,46	479 731,46	479 731,46	2 465 053,84	2 465 053,84	2 219 889,11	
2021	2 797 803,52	2 703 843,52	2 577 835,43	9 091 679,70	9 091 679,70	8 490 754,89	3 034 176,40	3 034 176,40	2 465 664,55	
2022	3 049 933,56	2 885 133,36	2 752 951,44	3 825 576,11	3 825 576,11	3 584 995,11	3 179 088,08	3 179 088,08	2 752 951,44	
2023	434 390,90	421 595,90	409 691,05	916 272,00	916 272,00	916 272,00	455 024,23	455 024,23	409 691,05	
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	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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 ustawy	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 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy	w tym:	
								w tym:	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1		
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		bieżące				majątkowe						
	9.4	9.4.1						9.4.1.1	10.1				
Lp													
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	1 312 727,52	1 312 727,52	930 681,01			5 770 020,83	2 573 877,18	3 196 143,65		0,00	0,00	0,00	0,00
2021	13 364 759,50	13 364 759,50	6 518 789,28			19 174 911,81	3 033 087,02	16 141 824,79		0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 974 298,70	4 974 298,70	3 541 999,97			10 774 080,78	3 179 088,08	7 594 992,70		0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 381 735,00	1 381 735,00	879 197,98			6 299 416,91	455 024,23	5 844 392,88		0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00			5 674 350,67	0,00	5 674 350,67		0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00			3 883 864,50	0,00	3 883 864,50		0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00			2 931 864,50	0,00	2 931 864,50		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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:						
					bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:							
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego 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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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⁾
						w tym:						
						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	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zaciągać zobowiązania długie, informacje 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.0050.53.2021
z dnia 2021-06-30

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)				82 965 970,82	79 174 911,81	10 774 080,78	6 299 416,91	5 674 350,67	3 883 864,50
1.a	wydatki bieżące				7 087 113,01	3 033 087,02	3 179 089,08	455 024,23	0,00	0,00
1.b	wydatki majątkowe				45 878 857,81	16 141 824,79	7 594 992,70	5 844 392,68	5 674 350,67	3 883 864,50
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:				30 273 785,93	16 386 596,52	8 153 386,78	1 836 759,23	0,00	0,00
1.1.1	wydatki bieżące				7 087 113,01	3 033 087,02	3 179 089,08	455 024,23	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	97 918,74	31 055,73	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	909,42	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	347 702,16	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	2023	2 895 632,00	1 285 863,00	1 421 030,00	188 739,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Płużnickie biuro transportu dla mieszkańców z problemami mobilności - Ułatwienie aktywizacji społeczno-zawodowej osób z potrzebami wsparcia w zakresie mobilności dzięki zapewnieniu indywidualnego transportu door-to-door	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2022	285 235,00	152 828,75	132 406,25	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 186 672,92	13 353 509,50	4 974 288,70	1 381 735,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Kultura w zasięgu 2.0" - Gmina Biblioteka Publiczna w Płużnicy - dotacja na wkład własny	Urząd Gminy w Płużnicy	2018	2021	31 048,20	25 043,97	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	48 738 489,17
1.a	6 667 199,33
1.b	42 071 289,84
1.1	26 376 742,53
1.1.1	6 667 199,33
1.1.1.1	128 974,47
1.1.1.2	909,42
1.1.1.3	254 595,00
1.1.1.4	347 702,16
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
1.1.1.10	285 235,00
1.1.2	19 709 543,20
1.1.2.1	25 045,97

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						
1.1.2.2	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
1.1.2.3	Budowa mikroinstalacji OZE na terenie Gminy Płużnica - edycja II - Budowa jednostek wytworzenia energii elektrycznej 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	Infrastruktura 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	134 345,78	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	1 190 718,81	1 180 718,81	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 leśniczówki 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 wytworzenia energii elektrycznej lub ciepłej z OZE w budynkach użyteczności publicznej oraz mieszkaniowych	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2022	1 712 003,30	0,00	1 684 853,30	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	2022	90 704,74	0,00	90 704,74	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	646 593,91	607 233,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Płużnickie biuro transportu dla mieszkańców z problemami mobilności - Ułatwienie aktywizacji społeczno-zawodowej osób z potrzebami wsparcia w zakresie mobilności dzięki zapewnieniu indywidualnego transportu door-to-door	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2022	180 000,00	180 000,00	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:				22 692 184,99	2 788 315,29	2 620 694,00	4 462 657,68	5 674 350,67	3 893 864,50
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 692 184,99	2 788 315,29	2 620 694,00	4 462 657,68	5 674 350,67	3 893 864,50
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 070106C Bledowo-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	474 469,02	459 469,02	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.2	1 381 735,00
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	134 345,78
1.1.2.7	1 190 718,81
1.1.2.9	1 577 940,34
1.1.2.10	1 620 800,32
1.1.2.12	1 684 853,30
1.1.2.13	90 704,74
1.1.2.14	5 552 719,98
1.1.2.15	607 233,91
1.1.2.16	180 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	22 361 746,64
1.3.1	0,00
1.3.2	22 361 746,64
1.3.2.1	2 432 061,92
1.3.2.2	459 469,02

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						
1.3.2.3	Przebudowa sieci wodociagowych oraz stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Piuznica - Uporzadkowanie gospodarki wodnej	Urząd Gminy w Piuznicy	2016	2024	951 935,67	30 000,00	0,00	0,00	888 135,67	0,00
1.3.2.4	Budowa chodnika przy boisku sportowym w Orłowie - Zagospodarowanie terenu przy boisku sportowym	Urząd Gminy w Piuznicy	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 Piuznicy	2020	2021	41 990,09	4 520,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa przedszkola w miejscowości Piuznica - Stworzenie warunków do wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Piuznicy	2015	2021	92 553,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Kluby Seniora w Gminie Piuznica - II edycja - Zwiększenie dostępu do usług opiekuńczych i społecznych dla seniorów	Urząd Gminy w Piuznicy	2020	2023	12 150,00	12 150,00	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 Piuznicy	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 Piłchawy - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Piuznicy	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 Piuznicy	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 Piuznicy i utworzenie Gminnego Centrum Usług Środowiskowych - Modernizacja oraz wyposażenie obiektu na potrzeby realizacji usług w środowisku lokalnym	Urząd Gminy w Piuznicy	2016	2021	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w miejscowości Bagart - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Piuznicy	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 Piuznica - Zapewnienie bezpieczeństwa dla uczniów	Urząd Gminy w Piuznicy	2020	2023	270 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa mikroinstalacji OZE na terenie Gminy Piuznica - edycja II - Budowa jednostek wytwarzania energii elektrycznej lub ciepłej z OZE w budynkach użyteczności publicznej oraz mieszkaniowych	Urząd Gminy w Piuznicy	2018	2021	25 100,00	25 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 070125C Kotnowo-Józefkowo - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Piuznicy	2021	2024	1 845 600,00	20 000,00	0,00	0,00	1 825 600,00	0,00
1.3.2.16	Termomodernizacja i przebudowa świetlic wiejskich w miejscowościach Działowo, Czaple, Józefkowo, Kotnowo - Zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców sołectw	Urząd Gminy w Piuznicy	2020	2021	1 167 482,53	1 127 482,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa wielorodzinnych budynków mieszkalnych w miejscowości Piuznica - Stworzenie warunków do zamieszkania na terenie gminy Piuznica poprzez zwiększenie liczby mieszkań	Urząd Gminy w Piuznicy	2021	2026	11 847 459,00	60 000,00	60 000,00	2 931 865,00	2 931 865,00	2 931 864,50
1.3.2.18	Przebudowa pomieszczeń w budynku remizo-świetlicy w Piuznicy - Dostosowanie pomieszczeń na potrzeby funkcjonowania Gminnej Biblioteki Publicznej	Urząd Gminy w Piuznicy	2021	2022	80 000,00	15 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa placu zabaw w miejscowości Nowa Wieś Królewska - Stworzenie miejsca zabaw dla dzieci	Urząd Gminy w Piuznicy	2020	2022	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	898 135,67
1.3.2.4	15 000,00
1.3.2.5	4 520,04
1.3.2.6	11 500,00
1.3.2.7	12 150,00
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
1.3.2.14	25 100,00
1.3.2.15	1 845 600,00
1.3.2.16	1 127 482,53
1.3.2.17	11 847 459,00
1.3.2.18	80 000,00
1.3.2.19	0,00

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr OA.0050.53.2021

**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: Wytyczne 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 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 zwiększony 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% i podwyższył się na rok 2021 do wartości 73,0581%). Wzrostowi uległa natomiast kwota uzupełniająca subwencji wyrównawczej 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. – 2.703.843,52 w 2022 r. – 2.885.133,36 oraz w 2023 r. – 421.596,90. 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 26,26%.

Dochody majątkowe stanowią dochody z tytułu dotacji związanych z planowanymi inwestycjami z udziałem funduszy unijnych w łącznej kwocie 8.682.298,70, z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 501.546,00, z budżetu państwa w kwocie 498.697,89 a także kwotę 3.025,00 z tytułu spłaty mienia nabytego w latach wcześniejszych przez mieszkańców gminy, a rozłożonego na raty 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 złożonych wniosków.

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 wydzierżawione. Wobec powyższego zaplanowano zbycie w 2023 r. - 2,5 ha (planowany wpływ po 500.000,00) przyjmując stawkę 20,00 za m². Zaplanowano także sprzedaż 2 mieszkań - wpływy w wysokości 400.000,00. W 2023 r. zaplanowano sprzedaż 4 mieszkań, a w 2024 roku 3 mieszkań.

2. Wydatki:

2.1 Wydatki bieżące

W ramach wydatków bieżących różnica pomiędzy planem roku 2020 a 2021 wynosi 1.555.968,60 i

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. – 3.034.176,40, w 2022 r. – 3.179.088,08 oraz w 2023 r. – 455.024,23. 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 Szkoły Podstawowej, byłego budynku Gimnazjum, remizo- świetlicy w Płużnicy, 3 świetlic, budynku GOPS, budynku w Płachawach, budynku urzędu oraz byłego budynku GOPS znacznie obniżają koszty utrzymania obiektów. Na etapie ukończenia jest termomodernizacja budynku świetlicy w Mgowie, a w 2021 r. zaplanowano modernizację kolejnych 4 świetlic. W większości zmodernizowanych obiektów nastąpiła zmiana systemu grzewczego, co w znaczny sposób ograniczyło i ograniczy koszty ogrzewania. Coroczna przebudowa i modernizacja dróg gminnych ograniczają koszty bieżącego utrzymania. Na obniżenie kosztów zakupu energii ma wpływ zrealizowana w 2019 r. inwestycja dotycząca budowy mikroinstalacji OZE na 14 obiektach gminnych. Dalsze obniżenie kosztów zakupu energii planowane jest od roku 2021 po zrealizowaniu II etap budowy mikroinstalacji oraz od 2023 r. po zrealizowaniu III etapu budowy mikroinstalacji, która obejmie kolejne obiekty. Zwiększenie wykorzystania elektronicznego obiegu dokumentów zarówno wewnątrz urzędu jak i z organami i podmiotami zewnętrznym obniża koszty usług pocztowych, zakupu materiałów biurowych.

W związku z zadaniami planowanymi do realizacji zarówno bieżącymi jak i majątkowymi ze znaczącym udziałem środków unijnych, będzie następowało w latach 2021-2023 znaczne 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 358.574,11, 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 zasadzie przez siedem zadań inwestycyjnych. Szczegółowy wykaz zadań określa załącznik Nr 4 do budżetu. Wspomniane najbardziej znacząco wartościowo wydatki majątkowe to:

1) Budowa przedszkola w miejscowości Płużnica	- 5.564.219,98,
2) Budowa żłobka w miejscowości Płużnica	- 3.324.652,54,
3) Budowa mikroinstalacji OZE na terenie Gminy Płużnica – edycja II	- 2.138.230,07,
4) Kluby Seniora w Gminie Płużnica (przebudowa świetlic)	- 1.202.868,81,
5) Termomodernizacja i przebudowa świetlic wiejskich w miejscowościach Działowo, Czaple, Józekowo, Kotnowo	- 1.127.482,53,
6) Przebudowa drogi gminnej Nr 070101C w miejscowości Płachawy	- 825.573,23
7) Przebudowa budynku remizo-świetlicy w Płużnicy i utworzenie Gminnego Centrum Usług Środowiskowych	- 607.233,91.

W ramach dotacji dla jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych zaplanowano udzielenie dotacji dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Płużnicy w 2021 r. w kwocie 25.045,97, w związku z kontynuacją przez bibliotekę projektu „Kultura w zasięgu 2.0”.

Ponadto zaplanowano udzielenie dotacji dla Stowarzyszenia OSP Płużnica na dofinansowanie zakupu motopompy w kwocie 11.250,00, oraz dla Stowarzyszenia TRGP w Płużnicy jako partnera projektu „Przebudowa budynku remizo -świetlicy i utworzenie Gminnego Centrum Usług Środowiskowych” w kwocie 55.830,00.

Od roku 2026 ujęto planowane zadania jednoroczne związane m.in. z budową chodników oraz 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 5.710.387,09, który zaplanowano sfinansować wolnymi środkami z roku 2020 w kwocie 1.779.644,02, niewykorzystanymi środkami na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w kwocie 430.743,07 oraz kredytem w wysokości 3.500.000,00. W roku 2022 deficyt w kwocie 761.304,04 zaplanowano sfinansować wolnymi środkami nierozdysponowanymi z roku 2020 w kwocie 131.304,04 oraz kredytem w wysokości 630.000,00. 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).

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 z roku 2020 w wysokości 2.630.408,02 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 1.779.644,02, a także przychody z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w wysokości 430.743,07. W roku 2022 wprowadzono wolne środki nierozdysponowane z roku 2020 w kwocie 989.068,04 z tym na pokrycie deficytu 131.304,04 oraz na spłatę rat 857.764,00.

4.2 Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych)

Zaplanowano w 2021 r. przychody w formie kredytu na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 3.500.000,00 celem uzupełnienia wkładu własnego przy zaplanowanym do zrealizowania zadaniu inwestycyjnym.

W 2022 r. zaplanowano kredyt w kwocie 630.000,00 na pokrycie części planowanego deficytu budżetu, w 2023 r. zaplanowano kredyt w kwocie 680.000,00, a w 2024 r. w wysokości 825.000,00 z przeznaczeniem na spłatę części rat od zaciągniętych zobowiązań.

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 z roku 2020. W 2022 r. spłata rat zostanie pokryta wolnymi środkami nierozdysponowanymi z roku 2020. Natomiast w 2023 r. zaplanowano kredyt w kwocie 680.000,00, a w 2024 r. w wysokości 825.000,00 z przeznaczeniem na spłatę części rat od zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2025-2040 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.

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 kredytów w latach 2021-2024 z przeznaczeniem na spłatę

części rat od zaciągniętych zobowiązań oraz na pokrycie deficytu budżetu w 2022 r.
Do wyliczenia długu na kolejne lata wyliczono dług od 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 2021 r. poz. 305) 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.