

PROJEKT
UCHWAŁA Nr XXVI/184/2021
RADY GMINY PŁUŻNICA
z dnia 3 marca 2021 r.

zmieniająca 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 wprowadza się zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płużnica na lata 2021 -2040 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 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 uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Dostosowano wszystkie pozycje WPF do zmian wprowadzonych w budżecie gminy na 2021 r. W wyniku wprowadzonych zmian nastąpiło w 2021 r. zmniejszenie planowanego do zaciągnięcia kredytu z kwoty 4.294.000,00 do kwoty 3.500.000,00, w roku 2022 jako źródło pokrycia deficytu i rozchodów wskazano wolne środki nierozdysponowane z roku 2020 oraz zdjęto planowany kredyt w kwocie 1.984.000,00. Natomiast wprowadzono kredyt w roku 2023 w wysokości 680.000,00 oraz w roku 2024 w kwocie 825.000,00. na pokrycie spłaty części rozchodów. Wobec powyższego nastąpiła zmiana wysokości długu, rozchodów, wydatków na obsługę długu, dochodów i wydatków w tym wydatków majątkowych w latach objętych prognozą. Wprowadzono wykonanie roku 2020.

W przedsięwzięciach:

- 1) skorygowano limity wydatków w ramach zadania „Expressway – promocja terenów inwestycyjnych” dostosowując kwoty do zaktualizowanego harmonogramu realizacji operacji,
- 2) skorygowano limit wydatków w ramach zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” zarówno w zakresie wydatków bieżących jak i majątkowych, dostosowując kwoty do zaktualizowanego harmonogramu realizacji operacji,
- 3) skorygowano limit wydatków w ramach zadania „Nowe szanse. Wracamy na rynek pracy I” zwiększając wydatki bieżące o niewydatkowane środki z 2020 r. w kwocie 30.677,16.
- 4) wprowadzono zadanie pn. „Płużnickie biuro transportu dla mieszkańców z problemami mobilności” zarówno w zakresie wydatków bieżących, gdzie określono łączne nakłady na kwotę 285.235,00, limity wydatków oraz lata realizacji 2021-2022 i w zakresie wydatków majątkowych określono łączne nakłady i limit wydatków w 2021 r. w wysokości 180.000,00,
- 5) skorygowano limit wydatków w ramach zadania „Kultura w zasięgu 2.0” zwiększając wydatki majątkowe o niewydatkowane środki z 2020 r. w kwocie 2.595,00,
- 6) w związku z nieprzyznaniem dofinansowania na zadanie „Budowa mikroinstalacji OZE na terenie Gminy Płużnica – edycja III” dokonano usunięcia zadania,
- 7) przesunięto realizację zadania „Budowa placu zabaw w miejscowości Nowa Wieś Królewska” z roku 2021 na rok 2022 oraz zwiększono łączne nakłady oraz limit wydatków do kwoty 90.704,74 oraz wprowadzono nakłady poza projektem w kwocie 7.500,00 (dokumentacja nie jest kosztem kwalifikowalnym),
- 8) skorygowano nakłady i limit wydatków w ramach zadania pn. „Budowa przedszkola w miejscowości Płużnica” o niewydatkowane środki w roku 2020 w kwocie 11.500,00 na ukończenie opracowania aranżacji,
- 9) skorygowano limit wydatków w 2021 r. oraz łączne nakłady o kwotę 298.516,80 w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płużnica” dostosowując kwoty

do wartości wynikających z zawartej umowy z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim,

10) wprowadzono limit wydatków w 2021 r. na zadaniu pn. „Przebudowa sieci wodociągowych oraz stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płużnica” w wysokości 30.000,00 celem opracowania aktualizacji dokumentacji technicznej,

11) wprowadzono nakłady i limit wydatków w ramach zadania „Budowa mikroinstalacji OZE na terenie Gminy Płużnica – edycja II” jako nakłady poza projektem w kwocie 25.100,00, celem aktualizacji dokumentacji technicznej,

12) wprowadzono zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 070125C Kotnowo -Józefkowo”, gdzie określono łączne nakłady w kwocie 1.845.600,00 oraz limit wydatków w roku 2021 w kwocie 20.000,00 na opracowanie dokumentacji technicznej, natomiast rzeczową realizację zadania zaplanowano na 2024 r. w kwocie 1.825.600,00. Zadanie planowane do dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 50% kosztów kwalifikowalnych,

13) wprowadzono zadanie „Termomodernizacja i przebudowa świetlic wiejskich w miejscowościach Działowo, Czaple, Józefkowo, Kotnowo” gdzie określono łączne nakłady w kwocie 1.643.932,98 oraz limit wydatków w 2021 r. w wysokości 1.603.932,98. W związku z nieuwzględnieniem w ramach przedsięwzięcia „Kluby Seniora w Gminie Płużnica-II” w ramach przebudowy świetlic wszystkich koniecznych nakładów, zaszła konieczność rozdzielenia wydatków na ujęte w projekcie oraz poza projektem,

14) wprowadzono zadanie „Budowa wielorodzinnych budynków mieszkalnych w miejscowości Płużnica”, gdzie określono łączne nakłady w kwocie 11.847.459,00 oraz limity wydatków w latach 2021- 2026 przy dofinansowaniu z Funduszu Dopłat BGK wynoszącym 80% kosztów kwalifikowalnych tj. 8.530.170,48. W latach 2021-2022 zaplanowano opracowanie dokumentacji technicznej, a rzeczową realizację przedsięwzięcia w latach 2023-2026,

15) wprowadzono zadanie „Przebudowa budynku remizo-świetlicy w Płużnicy”, gdzie określono łączne nakłady w kwocie 80.000,00 oraz limity wydatków w latach 2021- 2022. W roku 2021 zaplanowano opracowanie dokumentacji technicznej mającej na celu zmianę układu funkcjonalnego pomieszczeń na potrzeby biblioteki, a rzeczową realizację zadania ujęto w 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVI/184/2021
z dnia 2021-03-03

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 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	31 717 266,87	29 867 941,40	2 625 850,00	67 451,70	7 359 171,00	11 595 567,61	8 219 901,09	2 923 949,30	1 849 325,47	11 605,34	1 750 359,63
2021	38 043 521,82	27 898 408,23	2 637 848,00	15 000,00	6 981 947,00	10 217 258,92	8 046 354,31	2 880 000,00	10 145 113,59	3 025,00	10 142 088,59
2022	35 015 797,98	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	4 821 898,71	800 000,00	4 021 898,71
2023	32 886 406,82	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	4 591 710,62	900 000,00	3 691 710,62
2024	32 609 158,67	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	3 845 342,62	800 000,00	3 045 342,62
2025	32 217 297,62	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	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:									
		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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	30 478 117,99	26 710 656,47	8 090 705,63	0,00	0,00	215 670,95	0,00	0,00	0,00	3 767 461,52	3 767 461,52	929 988,32
2021	43 753 908,91	27 517 151,34	8 687 097,32	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	16 236 757,57	16 236 757,57	36 295,97
2022	35 137 622,12	29 227 482,72	8 670 115,32	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	5 910 139,40	5 910 139,40	0,00
2023	32 670 282,82	26 825 890,14	8 774 157,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 844 392,68	5 844 392,68	0,00
2024	32 529 212,67	26 854 862,00	8 883 834,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	5 674 350,67	5 674 350,67	0,00
2025	31 260 388,62	27 376 524,12	8 994 882,00	0,00	0,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	3 883 864,50	3 883 864,50	0,00
2026	31 551 915,62	27 909 784,00	9 107 318,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	3 642 131,62	3 642 131,62	0,00
2027	30 206 402,00	28 461 415,00	9 221 159,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 744 987,00	1 744 987,00	0,00
2028	30 998 886,00	29 016 670,00	9 336 423,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 982 216,00	82 216,00	0,00
2029	31 699 034,00	29 593 655,00	9 453 128,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	2 105 379,00	2 105 379,00	0,00
2030	32 468 215,00	30 178 082,00	9 571 292,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 290 133,00	2 290 133,00	0,00
2031	33 248 766,00	30 778 271,00	9 690 933,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 470 495,00	2 470 495,00	0,00
2032	34 019 108,00	31 392 651,00	9 812 070,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 626 457,00	2 626 457,00	0,00
2033	34 685 148,00	32 021 558,00	9 934 721,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 663 590,00	2 663 590,00	0,00
2034	35 430 278,00	32 669 335,00	10 058 905,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 760 943,00	2 760 943,00	0,00
2035	36 430 390,00	33 287 335,00	10 184 641,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	3 143 055,00	3 143 055,00	0,00
2036	37 123 873,00	33 968 570,00	10 311 949,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	3 155 303,00	3 155 303,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	37 831 282,00	34 663 360,00	10 440 848,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 167 922,00	3 167 922,00	0,00
2038	38 520 108,00	35 377 484,00	10 571 359,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	3 142 624,00	3 142 624,00	0,00
2039	39 128 727,00	36 109 329,00	10 703 501,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 019 398,00	3 019 398,00	0,00
2040	39 739 583,00	36 858 294,00	10 837 295,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	2 881 289,00	2 881 289,00	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	1 239 148,88	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	-121 824,14	0,00	979 588,14	0,00	0,00	0,00	0,00	979 588,14	121 824,14
2023	216 124,00	226 124,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	79 946,00	79 946,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	956 909,00	956 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	830 500,00	830 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	902 500,00	902 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	882 500,00	882 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	592 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	592 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	592 500,00	592 500,00	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)}	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	592 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	652 500,00	652 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	722 500,00	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:			
	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	896 124,00	896 124,00	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	956 909,00	956 909,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	830 500,00	830 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	902 500,00	902 500,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	882 500,00	882 500,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	592 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	592 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	592 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00

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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	592 500,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	652 500,00	652 500,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	722 500,00	722 500,00	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:						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	
	łączna 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:	z tego:	z tego:	z tego:					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
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	3 157 284,93	6 780 742,33
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 541 243,00	0,00	381 256,89	3 442 407,98
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 683 479,00	0,00	966 416,55	966 416,55
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 467 355,00	0,00	1 468 806,06	1 468 806,06
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 387 409,00	0,00	1 908 954,05	1 908 954,05
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 430 500,00	0,00	2 108 230,88	2 108 230,88
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 600 000,00	0,00	2 340 089,00	2 340 089,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 770 000,00	0,00	2 574 987,00	2 574 987,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 950 000,00	0,00	2 802 216,00	2 802 216,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 080 000,00	0,00	2 975 379,00	2 975 379,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 210 000,00	0,00	3 160 133,00	3 160 133,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 360 000,00	0,00	3 320 495,00	3 320 495,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 530 000,00	0,00	3 456 457,00	3 456 457,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 627 500,00	0,00	3 566 090,00	3 566 090,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 745 000,00	0,00	3 643 443,00	3 643 443,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 152 500,00	0,00	3 735 555,00	3 735 555,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	3 747 803,00	3 747 803,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 967 500,00	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	1 375 000,00	0,00	3 735 124,00	3 735 124,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	722 500,00	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						
	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%	21,83%	21,89%	x	x	x	x
2021	6,79%	6,00%	6,02%	16,69%	21,64%	TAK	TAK
2022	6,51%	8,73%	13,11%	11,38%	16,33%	TAK	TAK
2023	6,38%	9,62%	14,42%	8,72%	13,67%	TAK	TAK
2024	6,27%	11,47%	15,62%	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2025	6,30%	12,09%	x	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2026	5,37%	12,74%	x	10,79%	12,90%	TAK	TAK
2027	5,11%	13,37%	x	9,67%	11,78%	TAK	TAK
2028	4,82%	13,93%	x	10,57%	10,57%	TAK	TAK
2029	4,85%	14,26%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2030	4,61%	14,57%	x	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2031	4,32%	14,78%	x	13,20%	13,20%	TAK	TAK
2032	4,04%	14,88%	x	13,68%	13,68%	TAK	TAK
2033	4,16%	14,88%	x	14,08%	14,08%	TAK	TAK
2034	3,90%	14,76%	x	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2035	2,62%	14,70%	x	14,58%	14,58%	TAK	TAK
2036	2,51%	14,37%	x	14,69%	14,69%	TAK	TAK
2037	2,40%	14,06%	x	14,71%	14,71%	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	2,30%	13,62%	x	14,63%	14,63%	TAK	TAK
2039	3,37%	14,03%	x	14,47%	14,47%	TAK	TAK
2040	2,56%	12,54%	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:
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	1 856 804,01	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	2 843 697,52	2 749 737,52	2 613 232,50	9 091 679,70	9 091 679,70	8 490 727,48	3 079 590,40	3 079 590,40	2 649 909,66
2022	3 046 933,56	2 882 133,36	2 752 951,44	2 780 202,71	2 780 202,71	2 780 202,71	3 179 088,08	3 179 088,08	2 752 951,44
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	1 312 727,52	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	12 923 141,83	12 923 141,83	6 518 774,65	19 243 008,59	3 078 501,02	16 164 507,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 289 445,40	3 289 445,40	2 749 569,56	9 089 227,48	3 179 088,08	5 910 139,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 381 735,00	1 381 735,00	879 197,98	6 110 677,91	266 285,23	5 844 392,68	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

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
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:				Wydatki 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	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 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 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 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	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
uchwały nr XXVI/184/2021
z dnia 2021-03-03

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)				51 316 650,10	19 243 008,59	9 089 227,48	6 110 677,91	5 674 350,67	3 883 864,50
1.a	- wydatki bieżące				7 087 113,01	3 078 501,02	3 179 088,08	266 285,23	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 229 537,09	16 164 507,57	5 910 139,40	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:				28 120 164,96	15 990 392,85	6 468 533,48	1 648 020,23	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 087 113,01	3 078 501,02	3 179 088,08	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	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	204 377,16	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	2022	2 895 632,00	1 474 602,00	1 421 030,00	0,00	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				21 033 051,95	12 911 891,83	3 289 445,40	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	25 045,97	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	46 932 993,65
1.a	6 523 874,33
1.b	40 409 119,32
1.1	24 106 946,56
1.1.1	6 523 874,33
1.1.1.1	128 974,47
1.1.1.2	909,42
1.1.1.3	254 595,00
1.1.1.4	204 377,16
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	17 583 072,23
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 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	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	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	0,00	0,00	0,00	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	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	646 576,69	607 216,69	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				23 196 485,14	3 252 615,74	2 620 694,00	4 462 657,68	5 674 350,67	3 883 864,50
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 196 485,14	3 252 615,74	2 620 694,00	4 462 657,68	5 674 350,67	3 883 864,50
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	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	749 118,36
1.1.2.9	1 577 940,34
1.1.2.10	1 620 800,32
1.1.2.12	0,00
1.1.2.13	90 704,74
1.1.2.14	5 552 719,98
1.1.2.15	607 216,69
1.1.2.16	180 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	22 826 047,09
1.3.1	0,00
1.3.2	22 826 047,09
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 wodociągowych oraz stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płużnica - Uporządkowanie gospodarki wodnej	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2024	951 935,67	30 000,00	0,00	0,00	868 135,67	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
1.3.2.6	Budowa przedszkola w miejscowości Płużnica - Stworzenie warunków do wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Płużnicy	2015	2021	92 553,00	11 500,00	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 środkowisku 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 Bagart - 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
1.3.2.14	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	25 100,00	25 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 070125C Kotnowo-Józefkovo - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	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, Józefkovo, Kotnowo - Zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców sołectw	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2021	1 643 932,98	1 603 932,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa wielorodzinnych budynków mieszkalnych w miejscowości Płużnica - Stworzenie warunków do zamieszkania na terenie gminy Płużnica poprzez zwiększenie liczby mieszkań	Urząd Gminy w Płużnicy	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 Płużnicy - Dostosowanie pomieszczeń na potrzeby funkcjonowania Gminnej Biblioteki Publicznej	Urząd Gminy w Płużnicy	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 Płużnicy	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	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
1.3.2.14	25 100,00
1.3.2.15	1 845 600,00
1.3.2.16	1 603 932,98
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 Uchwały Nr XXVI/184/2021

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 umożliwi 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 dokonanych 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% 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. – 2.749.737,52, w 2022 r. – 2.882.133,36 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 26,67%.

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 mieszkańca 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. Zaplanowane także wpływy środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz z Funduszu Dopłat BGK.

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 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. – 3.079.590,40, w 2022 r. – 3.179.088,08 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 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 etapu 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 381.256,89, 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) Termomodernizacja i przebudowa świetlic wiejskich w miejscowościach Działowo, Czaple, Józefkowo, Kotnowo | - 1.603.932,98, |
| 5) Przebudowa drogi gminnej Nr 070101C w miejscowości Płachawy | - 825.573,23, |
| 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 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.

Od roku 2026 ujęto planowane zadania jednoroczne związane m.in. z budową chodników czy 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 121.824,14 zaplanowano w całości sfinansować wolnymi środkami nierozdysponowanymi z roku 2020. 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 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 kwocie 430.743,07.

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 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 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 roku 2021 oraz w latach 2023-2024 z przeznaczeniem na spłatę części spłat rat od zaciągniętych zobowiązań.

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.