

UCHWAŁA Nr XXXV/264/2022

RADY GMINY PŁUŻNICA

z dnia 14 lutego 2022 r.

**zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płużnica na lata
2022 - 2040**

Na podstawie art. 226 - 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 z późn.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 poz. 1372 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXIV/248/2021 Rady Gminy Płużnica z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2022 - 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 - Objaśnienia 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 2022 r. W wyniku wprowadzonych zmian nastąpiło zwiększenie deficytu oraz zmiana źródeł jego pokrycia. Planowany kredyt zastąpiono wolnymi środkami. Wobec powyższego nastąpiła zmiana wysokości długu i rozchodów.

W 2023 r. na częściowe pokrycie spłaty rat od zaciągniętych zobowiązań wprowadzono wolne środki w kwocie 156.000,00.

1. W niżej wymienionych przedsięwzięciach skorygowano limity wydatków w związku z niewydatkowaniem środków w roku 2021 r., zwiększeniem planowanych dochodów w związku z nieprzekazaniem środków w roku 2021 oraz po aktualizacji harmonogramów realizacji operacji i tak:

- a) „Expressway - promocja terenów inwestycyjnych” - zwiększono limit wydatków w 2022 r. o kwotę 23.544,15,
- b) „Kluby Seniora w Gminie Płużnica – II edycja” zwiększono limit wydatków w 2022 r. o kwotę 33.471,41, a w 2023 r. o 1.314,00,
- c) „Kujawsko Pomorska Teleopieka” zmniejszono łączne nakłady o kwotę 1.922,98 oraz limity wydatków w roku 2022 o kwotę 2.022,72, a w 2023 r. o 1.881,88,
- d) „Żłobek w Gminie Płużnica – wsparcie dla rodziców małego dziecka”, zwiększono limit wydatków w 2022 r. o kwotę 102.120,00 oraz dokonano zmiany realizatora z Urzędu Gminy w Płużnicy na Żłobek Gminny w Płużnicy,
- e) „Nowe szanse -Wracamy na rynek pracy II”, zwiększono limit wydatków w 2022 r. o , kwotę 70.130,28, a w 2023 r. zmniejszono o 800,00,
- f) „Kluby Seniora w Gminie Płużnica-bis”, zwiększono limit wydatków w 2022 r. o kwotę 489.449,11,
- g) „Płużnickie biuro transportu dla mieszkańców z problemami mobilności”, zwiększono limit wydatków w 2022 r. o kwotę 89.746,49,
- h) „Rozwój aktywności lokalnej – wsparcie społeczne–zawodowe”, zwiększono limit wydatków w 2022 r. o 29.044,21,
- i) „Szkola kompetencji”, zwiększono limit wydatków w 2022 r. o 46.107,89.

2. W związku z niewydatkowaniem środków w 2021 r. wprowadzono zadanie „Usługi opiekuńcze nad osobami starszymi i niepełnosprawnymi”. Ustalono nakłady w wysokości 13.095,00 oraz limit wydatków w 2022 r. w kwocie 4.795,00 i jest to wkład własny w ramach realizowanej operacji. Liderem przedsięwzięcia jest stowarzyszenie Towarzystwo Rozwoju Gminy w Płużnicy, a GOPS jest partnerem.

3. W związku z niewydatkowaniem środków w 2021 r. wprowadzono zadanie „Laboratoria przyszłości”. Ustalono nakłady w wysokości 117.900,00 oraz limit wydatków w 2022 r. w kwocie 45.204,77.

4. Nieukończenie przez Urząd Marszałkowski w Toruniu przedsięwzięcia „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” spowodowało wydłużenie projektu do roku 2022. Wobec powyższego zadanie ponownie wprowadzono do WPF i ustalono dla roku 2022 limit nakładów w

zakresie wydatków bieżących w kwocie 736,16 oraz w zakresie wydatków majątkowych w kwocie 114.509,82.

5. W ramach pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania „Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeźno od km 0+005 do km 29+619 z wyłączeniem węzła autostradowego w m. Lisewo od km 14+144 do km 15+146”, zwiększono łączne nakłady o 352.000,00 oraz limity wydatków w latach 2022 i 2023 po 176.000,00 w ramach przedsięwzięć z udziałem środków unijnych, a zniesiono nakłady i limit wydatków dla tego zadania w części wydatków na pozostałe zadania.

6. W ramach zadania „Budowa żłobka w Płużnicy”, zwiększono łączne nakłady oraz limit wydatków o kwotę 8.990,83 – ze względu na wzrost cen wyposażenia.

7. Wprowadzono limit wydatków w roku 2022 r. w wysokości 30.000,00 w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 070125C Kotnowo - Józefkowo” - celem opracowania dokumentacji, ze względu na niewykonanie tego zadania w 2021.

8. Wprowadzono limit wydatków w roku 2022 r. w wysokości 15.000,00 w ramach zadania „Przebudowa pomieszczeń w budynku remizo-świetlicy w Płużnicy” - celem opracowania dokumentacji, ze względu na niewykonanie tego zadania w 2021.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXV/264/2022
z dnia 2022-02-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	28 205 490,99	17 613 796,78	1 643 273,00	30 552,30	4 752 803,00	4 432 058,79	6 755 109,69	2 001 774,81	10 591 694,21	11 757,06	10 579 937,15	
Wykonanie 2016	22 822 196,46	20 915 759,70	1 740 088,00	19 838,88	4 848 300,00	7 237 195,91	7 070 336,91	2 094 322,50	1 906 436,76	5 729,86	1 900 706,90	
Wykonanie 2017	25 664 837,34	22 707 999,42	1 865 365,00	19 164,81	5 224 323,00	9 074 727,20	6 524 419,41	2 148 811,09	2 956 837,92	6 771,51	2 950 066,41	
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	
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	
Plan 3 kw. 2021	39 350 814,34	29 208 389,74	2 637 848,00	15 700,00	6 981 947,00	11 359 555,98	8 213 338,76	2 880 000,00	10 142 424,60	3 025,00	10 139 399,60	
Wykonanie 2021	40 601 901,11	30 935 204,95	2 700 000,00	36 000,00	7 437 188,00	12 374 124,69	8 387 892,26	2 928 097,00	9 666 696,16	700 047,00	8 966 649,16	
2022	35 670 474,48	27 085 840,21	2 637 845,00	55 853,00	6 663 018,00	8 553 033,93	9 176 090,28	3 118 886,00	8 584 634,27	1 164 291,00	7 420 343,27	
2023	35 903 401,62	24 727 090,00	2 735 445,00	57 920,00	6 909 550,00	5 926 592,00	9 097 583,00	3 234 285,00	11 176 311,62	3 206 318,00	7 969 993,62	
2024	31 004 783,62	24 336 477,00	2 831 186,00	59 947,00	7 151 384,00	4 877 962,00	9 415 998,00	3 347 485,00	6 668 306,62	1 372 964,00	5 295 342,62	
2025	28 373 796,62	25 188 254,00	2 930 278,00	62 045,00	7 401 682,00	5 048 691,00	9 745 558,00	3 464 647,00	3 185 542,62	1 053 000,00	2 132 542,62	
2026	28 202 386,62	26 069 844,00	3 032 838,00	64 217,00	7 660 741,00	5 225 395,00	10 086 653,00	3 585 910,00	2 132 542,62	0,00	2 132 542,62	
2027	26 956 217,00	26 956 217,00	3 135 954,00	66 400,00	7 921 206,00	5 403 058,00	10 429 599,00	3 707 831,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 845 772,00	27 845 772,00	3 239 440,00	68 591,00	8 182 606,00	5 581 359,00	10 773 776,00	3 830 189,00	0,00	0,00	0,00	
2029	28 708 991,00	28 708 991,00	3 339 863,00	70 717,00	8 436 267,00	5 754 381,00	11 107 763,00	3 948 925,00	0,00	0,00	0,00	
2030	29 541 552,00	29 541 552,00	3 436 719,00	72 768,00	8 680 919,00	5 921 258,00	11 429 888,00	4 063 444,00	0,00	0,00	0,00	
2031	30 368 716,00	30 368 716,00	3 532 947,00	74 806,00	8 923 985,00	6 087 053,00	11 749 925,00	4 177 220,00	0,00	0,00	0,00	

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2022.02.11-10:21)

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
2032	31 188 672,00	31 188 672,00	3 628 337,00	76 826,00	9 164 933,00	6 251 403,00	12 067 173,00	4 290 005,00	0,00	0,00	0,00
2033	31 999 576,00	31 999 576,00	3 722 674,00	78 823,00	9 403 221,00	6 413 939,00	12 380 919,00	4 401 545,00	0,00	0,00	0,00
2034	32 799 566,00	32 799 566,00	3 815 741,00	80 794,00	9 638 302,00	6 574 287,00	12 690 442,00	4 511 584,00	0,00	0,00	0,00
2035	33 619 556,00	33 619 556,00	3 911 135,00	82 814,00	9 879 260,00	6 738 644,00	13 007 703,00	4 624 374,00	0,00	0,00	0,00
2036	34 426 425,00	34 426 425,00	4 005 002,00	84 802,00	10 116 362,00	6 900 371,00	13 319 888,00	4 735 359,00	0,00	0,00	0,00
2037	35 218 232,00	35 218 232,00	4 097 117,00	86 752,00	10 349 038,00	7 059 080,00	13 626 245,00	4 844 272,00	0,00	0,00	0,00
2038	35 993 034,00	35 993 034,00	4 187 254,00	88 661,00	10 576 717,00	7 214 380,00	13 926 022,00	4 950 846,00	0,00	0,00	0,00
2039	36 748 887,00	36 748 887,00	4 275 186,00	90 523,00	10 798 828,00	7 365 882,00	14 218 468,00	5 054 814,00	0,00	0,00	0,00
2040	37 483 865,00	37 483 865,00	4 360 690,00	92 333,00	11 014 805,00	7 513 200,00	14 502 837,00	5 155 910,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2015	30 953 817,21	14 989 361,14	5 844 639,21	0,00	0,00	107 719,93	0,00	0,00	0,00	15 964 456,07	15 964 456,07	598 280,00	
Wykonanie 2016	22 101 838,34	18 002 041,44	5 965 857,64	0,00	0,00	162 629,33	0,00	0,00	0,00	4 099 796,90	4 099 796,90	477 096,82	
Wykonanie 2017	24 538 009,73	20 118 506,19	6 140 644,12	0,00	0,00	149 885,10	0,00	0,00	0,00	4 419 503,54	4 419 503,54	708 179,17	
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	
Wykonanie 2020	30 483 351,99	26 715 890,47	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	629 988,32	
Plan 3 kw. 2021	45 061 201,43	28 723 079,44	8 933 658,72	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	16 338 121,99	16 338 121,99	92 125,97	
Wykonanie 2021	44 639 693,04	29 025 822,04	8 817 754,56	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	15 613 871,00	12 613 871,00	58 705,50	
2022	38 744 646,65	27 951 985,42	9 122 412,82	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	10 792 661,23	10 792 661,23	702 098,15	
2023	35 163 277,62	22 654 025,90	9 355 616,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	12 509 251,72	12 509 251,72	528 000,00	
2024	30 109 837,62	22 426 402,48	9 721 112,00	0,00	0,00	442 000,00	0,00	0,00	0,00	7 683 435,14	7 683 435,14	0,00	
2025	27 431 887,62	23 191 657,00	10 061 351,00	0,00	0,00	437 800,00	0,00	0,00	0,00	4 240 230,62	4 240 230,62	0,00	
2026	27 391 886,62	23 915 997,00	10 373 253,00	0,00	0,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00	3 475 889,62	3 475 889,62	0,00	
2027	26 146 217,00	24 662 217,00	10 694 824,00	0,00	0,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00	1 484 000,00	1 484 000,00	0,00	
2028	27 045 772,00	25 420 009,00	11 026 364,00	0,00	0,00	362 000,00	0,00	0,00	0,00	1 625 763,00	1 625 763,00	0,00	
2029	27 858 991,00	26 161 381,00	11 357 155,00	0,00	0,00	337 600,00	0,00	0,00	0,00	1 697 610,00	1 697 610,00	0,00	
2030	28 691 552,00	26 893 028,00	11 697 870,00	0,00	0,00	309 000,00	0,00	0,00	0,00	1 798 524,00	1 798 524,00	0,00	
2031	29 538 716,00	27 635 776,00	12 048 806,00	0,00	0,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00	1 902 940,00	1 902 940,00	0,00	
2032	30 388 672,00	28 386 420,00	12 410 270,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 002 252,00	2 002 252,00	0,00	
2033	31 199 576,00	29 127 938,00	12 770 168,00	0,00	0,00	233 000,00	0,00	0,00	0,00	2 071 638,00	2 071 638,00	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	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
2034	32 019 566,00	29 875 392,00	13 140 503,00	0,00	0,00	207 000,00	0,00	0,00	0,00	2 144 174,00	2 144 174,00	0,00
2035	33 209 556,00	30 548 664,00	13 521 578,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	2 660 892,00	2 660 892,00	0,00
2036	34 016 425,00	31 335 376,00	13 913 704,00	0,00	0,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	2 681 049,00	2 681 049,00	0,00
2037	34 808 232,00	32 122 869,00	14 317 201,00	0,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	2 685 363,00	2 685 363,00	0,00
2038	35 583 034,00	32 897 178,00	14 718 083,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 685 856,00	2 685 856,00	0,00
2039	36 283 887,00	33 676 163,00	15 130 189,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	2 607 724,00	2 607 724,00	0,00
2040	36 968 865,00	34 455 167,00	15 553 834,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	2 513 698,00	2 513 698,00	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 2015	-2 748 326,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	720 358,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 126 827,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 562 416,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-4 808 230,18	0,00	9 124 451,58	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 224 451,58	0,00
Wykonanie 2020	1 233 895,88	762 764,00	3 623 457,40	0,00	0,00	908 336,51	0,00	2 715 120,89	0,00
Plan 3 kw. 2021	-5 710 387,09	0,00	6 561 151,09	3 500 000,00	0,00	430 743,07	0,00	2 630 408,02	0,00
Wykonanie 2021	-4 037 791,93	0,00	4 888 485,64	3 500 000,00	3 500 000,00	430 743,07	430 743,07	957 742,57	106 978,57
2022	-3 074 172,17	0,00	3 931 936,17	0,00	0,00	1 350 849,60	1 350 849,60	2 581 086,57	1 723 322,57
2023	740 124,00	896 124,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00	0,00
2024	894 946,00	894 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	941 909,00	941 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	810 500,00	810 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2035	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	515 000,00	515 000,00	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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	692 764,00	692 764,00	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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	850 764,00	850 764,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	894 946,00	894 946,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	941 909,00	941 909,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	810 500,00	810 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	515 000,00	515 000,00	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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	6 047 142,00	0,00	2 624 435,64	2 624 435,64
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	5 585 090,00	0,00	2 913 718,26	2 913 718,26
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 580 799,00	0,00	2 589 493,23	2 589 493,23
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 447 535,00	0,00	1 740 729,81	1 740 729,81
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 654 771,00	0,00	3 385 197,14	7 609 648,72
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 892 007,00	0,00	3 152 031,93	6 775 489,33
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 541 243,00	0,00	485 310,30	3 546 461,39
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 541 243,00	0,00	1 909 382,91	3 297 868,55
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 683 479,00	0,00	-866 145,21	3 065 790,96
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 787 355,00	0,00	2 073 064,10	2 073 064,10
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 892 409,00	0,00	1 910 074,52	1 910 074,52
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 950 500,00	0,00	1 996 597,00	1 996 597,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 140 000,00	0,00	2 153 847,00	2 153 847,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 330 000,00	0,00	2 294 000,00	2 294 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 530 000,00	0,00	2 425 763,00	2 425 763,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 680 000,00	0,00	2 547 610,00	2 547 610,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 830 000,00	0,00	2 648 524,00	2 648 524,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	2 732 940,00	2 732 940,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	2 802 252,00	2 802 252,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	2 871 638,00	2 871 638,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 620 000,00	0,00	2 924 174,00	2 924 174,00

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:			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
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 210 000,00	0,00	3 070 892,00	3 070 892,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	3 091 049,00	3 091 049,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00	3 095 363,00	3 095 363,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	980 000,00	0,00	3 095 856,00	3 095 856,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	515 000,00	0,00	3 072 724,00	3 072 724,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 028 698,00	3 028 698,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	22,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	21,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	15,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	21,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,74%	6,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	13,42%	17,19%	x	x	x	x
2022	6,46%	3,49%	9,77%	18,78%	20,27%	TAK	TAK
2023	7,11%	13,77%	30,82%	17,00%	18,49%	TAK	TAK
2024	6,87%	12,09%	19,14%	18,29%	19,78%	TAK	TAK
2025	6,85%	12,09%	x	18,77%	20,26%	TAK	TAK
2026	5,84%	12,28%	x	12,94%	13,89%	TAK	TAK
2027	5,54%	12,43%	x	11,75%	12,71%	TAK	TAK
2028	5,22%	12,52%	x	10,41%	11,37%	TAK	TAK
2029	5,17%	12,57%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2030	4,91%	12,52%	x	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2031	4,59%	12,42%	x	12,36%	12,36%	TAK	TAK
2032	4,25%	12,28%	x	12,40%	12,40%	TAK	TAK
2033	4,04%	12,13%	x	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2034	3,76%	11,94%	x	12,41%	12,41%	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
2035	1,85%	11,74%	x	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2036	1,76%	11,50%	x	12,23%	12,23%	TAK	TAK
2037	1,67%	11,20%	x	12,08%	12,08%	TAK	TAK
2038	1,57%	10,90%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2039	1,68%	10,55%	x	11,67%	11,67%	TAK	TAK
2040	1,76%	10,15%	x	11,42%	11,42%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	576 169,30	576 169,30	517 396,04	9 379 842,87	9 379 842,87	9 361 321,13	761 296,55	761 296,55	694 365,70
Wykonanie 2016	229 098,75	229 098,75	218 292,11	773 853,08	773 853,08	773 853,08	128 201,36	128 201,36	123 024,91
Wykonanie 2017	1 162 125,76	1 162 125,76	1 138 913,29	1 474 816,75	1 474 816,75	1 474 062,19	563 423,91	563 423,91	522 727,08
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
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
Plan 3 kw. 2021	2 749 766,93	2 704 166,93	2 585 176,81	9 139 155,71	9 139 155,71	8 490 754,89	3 072 492,09	3 072 492,09	2 615 853,97
Wykonanie 2021	2 749 766,93	2 704 166,93	2 585 176,81	5 467 951,27	5 467 951,27	5 226 181,45	3 085 587,09	3 085 587,09	2 615 853,97
2022	3 729 860,30	3 557 060,30	3 331 212,09	6 150 689,27	6 150 689,27	5 918 689,27	4 729 142,08	4 729 142,08	4 149 696,90
2023	846 968,97	765 374,97	703 100,64	2 822 903,00	2 822 903,00	2 416 272,00	841 175,82	841 175,82	703 100,64
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

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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	13 330 061,08	13 330 061,08	8 520 209,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	951 804,57	951 804,57	566 614,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 810 656,21	1 810 656,21	1 255 042,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 702 774,12	1 702 774,12	1 159 732,94	0,00	0,00	0,00	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
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
Plan 3 kw. 2021	13 272 633,53	13 364 759,50	6 518 816,69	16 245 266,16	3 119 736,04	13 125 530,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	10 631 603,95	10 631 603,95	5 437 828,70	15 625 868,65	3 119 736,04	12 506 132,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 695 494,08	6 695 494,08	4 110 895,37	15 123 850,35	4 710 210,80	10 413 639,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 788 667,93	4 788 667,93	2 366 478,34	13 382 760,88	873 509,16	12 509 251,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 182 055,00	0,00	7 182 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 896 864,50	0,00	3 896 864,50	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

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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające 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:			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			
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	692 764,00	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
Plan 3 kw. 2021	850 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	850 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	857 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	896 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	894 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	941 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	810 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	780 000,00	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 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 wyłączeniu z limitu spłaty 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
2035	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXV/264/2022
z dnia 2022-02-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 994 778,89	15 123 850,35	13 382 760,88	7 182 055,00	3 896 864,50	2 931 864,50
1.a	- wydatki bieżące				7 096 160,03	4 710 210,80	873 509,16	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 898 618,86	10 413 639,55	12 509 251,72	7 182 055,00	3 896 864,50	2 931 864,50
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:				30 866 503,23	11 313 147,28	5 629 843,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 851 260,03	4 618 672,70	841 175,82	0,00	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	54 599,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kluby Seniora w Gminie Płużnica - II edycja - Zwiększenie dostępu do usług opiekuńczych i społecznych dla seniorów	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2023	185 595,00	129 771,41	24 459,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kujawsko Pomorska Teleopieka - Zwiększenie dostępu do usług społecznych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	16 859,02	5 490,08	5 630,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	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	2022	2023	1 053 806,40	894 852,00	158 954,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Nowe szanse - Wracamy na rynek pracy II - Integracja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	657 602,88	473 473,98	22 512,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Kluby Seniora w Gminie Płużnica - bis - Zwiększenie dostępu do usług opiekuńczych	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2023	2 959 822,00	1 924 558,91	188 739,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	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	222 152,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Rozwój aktywności lokalnej - wsparcie społeczno-zawodowe - Intergacja społeczna i aktywizacja zawodowa mieszkańców	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	201 460,00	121 887,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Szkoła kompetencji - Podniesienie jakości kształcenia w gminie Płużnica poprzez rozwój kompetencji 399 uczniów oraz zwiększenie kompetencji 39 nauczycieli.	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Płużnicy	2021	2022	299 455,00	203 275,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Usługi opiekuńcze nad osobami starszymi i niepełnosprawnymi w Gminie Płużnica - Zwiększenie dostępu do usług opiekuńczych i społecznych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	13 095,00	4 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	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	2022	1 540,80	736,16	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	42 958 510,46
1.a	6 540 963,00
1.b	36 417 547,46
1.1	17 513 942,50
1.1.1	6 444 117,80
1.1.1.1	54 599,88
1.1.1.2	154 230,41
1.1.1.3	11 121,00
1.1.1.4	1 053 806,40
1.1.1.5	1 023 960,00
1.1.1.6	495 986,48
1.1.1.7	2 113 297,91
1.1.1.8	222 152,74
1.1.1.9	121 887,15
1.1.1.10	163 584,67
1.1.1.11	4 795,00
1.1.1.12	736,16

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.1.13	Żłobek w Gminie Płużnica - wsparcie dla rodziców małego dziecka - Wzrost dostępności miejsc świadczenia usług opieki nad dziećmi do lat trzech	Żłobek Gminny w Płużnicy	2022	2023	1 023 960,00	583 080,00	440 880,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 015 243,20	6 694 474,58	4 788 667,93	0,00	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	2022	31 048,20	25 045,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Ostrowo, Bielawy i Płużnica - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej.	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2023	1 440 000,00	0,00	1 381 735,00	0,00	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	2023	2 142 774,64	0,00	2 113 130,07	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych w miejscowości Ostrowo - Wykonanie dojazdu do terenów inwestycyjnych, zabudowy letniskowej oraz mieszkaniowej.	Urząd Gminy w Płużnicy	2018	2022	1 592 051,40	1 575 446,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	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	1 640 234,31	1 620 800,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	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	1 712 003,30	1 684 853,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Budowa placu zabaw w miejscowości Nowa Wieś Królewska - Stworzenie miejsca zabaw dla dzieci	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2022	90 704,74	90 704,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Budowa przedszkola w miejscowości Płużnica - Stworzenie warunków do wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Płużnicy	2015	2022	8 803 725,40	632 805,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	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	178 980,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Uciąż - Poprawa warunków i umowocześnienie miejsca spotkań dla mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2023	785 792,86	14 990,00	765 802,86	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania "Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeźno od km 0+005 do km 29+619 z wyłączeniem węzła autostradowego w m. Lisewo od km 14+144 do km 15+146" - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Płużnicy	2022	2023	1 056 000,00	528 000,00	528 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Budowa żłobka w Płużnicy - Zapewnienie opieki dzieciom w wieku od 20 tygodnia do 3 lat.	Urząd Gminy w Płużnicy	2019	2022	3 146 854,34	407 318,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	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	2022	204 354,70	114 509,82	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				26 128 275,66	3 810 703,07	7 752 917,13	7 182 055,00	3 896 864,50	2 931 864,50

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.13	1 023 960,00
1.1.2	11 069 824,70
1.1.2.1	25 045,97
1.1.2.2	1 381 735,00
1.1.2.3	2 113 130,07
1.1.2.4	0,00
1.1.2.5	1 575 446,40
1.1.2.6	1 620 800,31
1.1.2.7	1 684 853,30
1.1.2.8	90 704,74
1.1.2.9	632 805,40
1.1.2.10	0,00
1.1.2.12	765 802,86
1.1.2.13	1 056 000,00
1.1.2.14	8 990,83
1.1.2.15	114 509,82
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	25 444 567,96

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				244 900,00	91 538,10	32 333,34	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2022	30 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Demontaż, transport i utylizacja wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Płużnica w ramach Programu AZBEST 2021-2023 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2023	97 000,00	32 333,33	32 333,34	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Laboratoria przyszłości - Dposażenie pracowni szkolnych	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Płużnicy	2021	2022	117 900,00	45 204,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 883 375,66	3 719 164,97	7 720 583,79	7 182 055,00	3 896 864,50	2 931 864,50
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	2 419 761,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa przedszkola w miejscowości Płużnica - Stworzenie warunków do wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Płużnicy	2015	2022	326 345,95	233 792,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Kluby Seniora w Gminie Płużnica - II edycja - Zwiększenie dostępu do usług opiekuńczych i społecznych dla seniorów	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2023	12 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 070131C w miejscowości Czaple - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2023	1 544 097,73	5 000,00	1 524 097,73	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 070101C w miejscowości Płachawy - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2022	847 800,10	837 800,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi osiedlowej w miejscowości Mgowo - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2024	51 750,00	0,00	0,00	48 750,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi w miejscowości Bągart - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2025	964 000,00	0,00	0,00	0,00	952 000,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa i zagospodarowanie terenu przy szkole w miejscowości Płużnica - Zapewnienie bezpieczeństwa dla uczniów	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2023	270 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	2022	15 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 070125C Kotnowo-Józefkowo - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2022	2024	1 845 600,00	30 000,00	0,00	1 814 440,00	0,00	0,00
1.3.2.11	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	11 850 534,00	60 000,00	2 931 865,00	2 931 865,00	2 931 864,50	2 931 864,50
1.3.2.12	Przebudowa pomieszczeń w budynku remizo-świetlicy w Płużnicy - Poprawa funkcjonalności pomieszczeń wykorzystywanych na potrzeby biblioteki.	Urząd Gminy w Płużnicy	2022	2023	80 000,00	15 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa placu zabaw w miejscowości Nowa Wieś Królewska - Stworzenie miejsca zabaw dla dzieci	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2022	8 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	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	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Czaple i Goryń - Zwiększenie ciśnienia wody w sieci wodociągowej	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2023	586 808,06	5 000,00	564 621,06	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa chodnika w pasie drogi gminnej w miejscowości Orłowo - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Płużnicy	2022	2025	45 000,00	10 000,00	10 000,00	12 000,00	13 000,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1	96 845,20
1.3.1.1	14 000,00
1.3.1.2	64 666,67
1.3.1.3	18 178,53
1.3.2	25 347 722,76
1.3.2.1	2 419 761,92
1.3.2.2	233 792,95
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	1 529 097,73
1.3.2.5	837 800,10
1.3.2.6	48 750,00
1.3.2.7	952 000,00
1.3.2.8	250 000,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	1 844 440,00
1.3.2.11	11 787 459,00
1.3.2.12	80 000,00
1.3.2.13	0,00
1.3.2.14	0,00
1.3.2.15	569 621,06
1.3.2.16	45 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.17	Rozbudowa stacji uzdatniania wody i wykonanie systemu zarządzania siecią wodociągową na terenie gminy Płużnica - Zwiększenie dostępności do wody pitnej oraz ograniczenie strat wody	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2024	4 852 810,00	102 810,00	2 375 000,00	2 375 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Województwa Kujawsko -Pomorskiego na realizację zadania "Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeźno od km 0+005 do km 29+619 z wyłączeniem węzła autostradowego w m. Lisewo od km 14+144 do km 15+146" - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Płużnicy	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa żłobka w Płużnicy - Zapewnienie opieki dzieciom w wieku od 20 tygodnia do 3 lat.	Urząd Gminy w Płużnicy	2019	2022	120 833,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.17	4 750 000,00
1.3.2.19	0,00
1.3.2.20	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXV/264/2022

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PŁUŻNICA NA LATA 2022-2040

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 2022,
- umowy zawarte przez Gminę Płużnica (jednostki organizacyjne gminy) lub konieczne do zawarcia,
- planowane przedsięwzięcia,
- dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za 2019 r. i 2020 r.,
- wartości planowane na koniec III kwartału 2021 r.
- wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej

trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płużnica została przygotowana na lata 2022-2040.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Płużnica wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji CPI oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie m.in. oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Płużnica. Stosując się do zaleceń Ministra Finansów, 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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	2036	2037	2038	2039	2040		
PKB	2,40%	2,30%	2,20%	2,10%	2,00%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,80%	2,80%	2,80%		

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 31.08.2021.

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. Lata 2023-2024 przeliczono z uwzględnieniem zmniejszenia wpływów z tytułu dotacji na realizację projektów z udziałem środków unijnych oraz zniesieniem dotacji na świadczenia wychowawcze.	Od roku 2025 przyjęto 100,00%
Pozostałe dochody bieżące z uwzględnieniem opisanych zmian, w tym: z podatku od nieruchomości	Od roku 2024 - 100,00%
	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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

Wyszczególnienie	PKB, CPI i Dynamika realna wynagrodzenia
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	100,00% (wskaźnik wynagrodzeń)
Wydatki na które jednostka otrzymuje dotacje z uwzględnieniem opisanych zmian w wydatkach dotyczących zadań finansowanych z udziałem środków unijnych oraz zadań z zakresu administracji rządowej (PKB)	100,00% (wskaźnik PKB)
Wydatki rzeczowe	W latach 2023 – 2024 w wysokości 50% (wskaźnik CPI) od 2025 r. 100% (wskaźnik PKB)

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 2022 zaplanowano dochody na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej, Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego, Projektu uchwały Rady Gminy Płużnica w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz Uchwały Nr XXXI/229/2021 Rady Gminy Płużnica z dnia 14 października 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, gdzie przyjęto od gruntów, budynków i budowli stawki ustawowe z wyłączeniem:

- budynków mieszkalnych – stawka 0,85 od 1 m² powierzchni użytkowej,
- budynków pozostałych - stawka 7,65 od 1 m² powierzchni użytkowej.

W zakresie wpływów z podatku rolnego przyjęto stawkę 61,48 za 1 dt, która została ogłoszona w Monitorze Polskim z dnia 20 października 2021 r. w formie Komunikatu Prezesa GUS. Natomiast za odbiór ścieków i za dostarczaną wodę zaplanowano wpływy na podstawie zatwierdzonych taryf.

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,
- 97,00% do 100,00% szacowanych wpływów ustalonych na podstawie złożonych informacji podatkowych przez osoby fizyczne, które ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za 2021 r. oraz danych wynikających z ewidencji gruntów,
- z tytułu podatku od środków transportowych na podstawie przewidywanego wykonania roku 2021 w związku z dużą dynamiką zmian w zakresie opodatkowania pojazdów. W ramach tej grupy dochodów przyjęto od 2023 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 2022 r. wynosi 38,34%. Podstawę do wyliczenia na rok 2022 kwoty ww. podatku stanowią prognozowane dochody przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2022.

W 2022 r. przyjęto wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Natomiast od 2023 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.

Natomiast wskaźnik udziału dochodów z tytułu udziału w CIT gminy w ogólnej kwocie tych dochodów wszystkich gmin został określony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2018, 2019 i 2020 z odpowiednimi wagami. Planowane dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na 2022 r. zostały przyjęte w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Natomiast w następnych latach zwiększono je w każdym kolejnym roku w stosunku do planu roku poprzedniego zgodnie z tabelą 2.

Środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych będą przekazywane na rachunek budżetu gminy w równych miesięcznych ratach w terminie do 10 i 20 dnia każdego miesiąca.

Dochody z subwencji ogólnej przyjęto w wielkościach określonych w piśmie Ministerstwa Finansów, Funduszy i Rozwoju. Natomiast w kolejnych latach zwiększony wpływ 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 387.568,00 w stosunku do kwoty ostatecznej przyznanej na 2022 r. (wskaźnik będący podstawą naliczenia tej subwencji (G) wynosił na 2019 r. 73,0581 i podwyższył się na rok 2020 do wartości 78,1165%). Wzrostowi uległa natomiast kwota uzupełniająca subwencji wyrównawczej o 8.927,00.

Dochodami, które odnotowały spadek w 2022 r. w stosunku do roku wcześniejszego są kwoty dotacji celowych, które jednostka samorządu terytorialnego otrzymuje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych. Należy zwrócić tutaj uwagę na wysokość dotacji przekazywanej na realizację świadczeń wychowawczych, gdzie kwota na rok 2022 została zaplanowana w wysokości 1.732.900,00. W związku ze zmianą jednostki obsługującej wypłatę świadczeń w kolejnych latach ubytek z tego tytułu będzie wynosił ok. 4.750.000,00. Niezależnie od powyższego kwoty dotacji ulegają zmianom w ciągu roku budżetowego. Wzorem lat ubiegłych możemy się spodziewać, że również w roku 2022 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 refundacji części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego. Różnica w wysokości planu dotacji pomiędzy planem na dzień 31 października 2021 r., a wysokością planu dotacji przyjętych do projektu wynosi 4.565.882,47 (z różnicy wyłączono dotacje na przeprowadzenie NSP)0. W zakresie wpływów z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2023-2024 przeliczono prognozowane dochody z uwzględnieniem zmniejszenia wpływów z tytułu dotacji na realizację projektów z udziałem środków unijnych oraz zniesieniem dotacji na świadczenia wychowawcze, a powiększono o szacowane wpływy z dotacji, które ulegają zmianom w ciągu roku budżetowego. Od 2025 r. przyjęto wzrost o wskaźniki makroekonomiczne i wagę określoną w tabeli 2. Na wysokość ww. dotacji mają duży wpływ dotacje z budżetu UE, z budżetu państwa oraz wpłaty uczestników na realizację projektów na które gmina posiada już zawarte umowy. Wartość wprowadzonych dochodów z powyższego tytułu wyniosła w 2022 r. – 3.729.860,30, w 2023 r. – 846.968,97. Od roku 2024 nie zaplanowano realizacji przedsięwzięć z udziałem środków unijnych.

W zakresie pozostałych dochodów (ze źródeł własnych) zaprojektowano od 2023 r. wzrost w stosunku do planu przyjętego na 2022 r. o wskaźnik indywidualny wynoszący 2,5%, a w kolejnych latach prognozy o wskaźniki wymienione w tabeli 2. W związku z zakładanym wzrostem wpływów z podatku od nieruchomości od nowo powstających firm.

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 2022 r. łącznej kwoty dochodów ma wartość dotacji i środków na dofinansowanie własnych inwestycji, które stanowią w ogólnej kwocie dochodów 24,07%.

Dochody majątkowe stanowią dochody z tytułu dotacji związanych z planowanymi inwestycjami z udziałem funduszy unijnych czy też refundacją poniesionych wydatków w łącznej kwocie 5.918.689,27 z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.209.880,00- z budżetu państwa w kwocie 59.774,00 oraz z tytułu wpłat mieszkańców na budowę mikroinstalacji OZE – 232.000,00.

Planując środki z budżetu UE na lata 2022-2023 opierano się na zawartych już umowach, złożonych wnioskach oraz wytycznych dotyczących realizacji projektów w ramach RPO oraz PROW. Natomiast w zakresie dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na podstawie zawartej umowy oraz złożonych wniosków o przyznanie dofinansowania.

Na podstawie danych otrzymanych z referatu gospodarki przestrzennej i inwestycji zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie 1.164.291,00 – inwestorzy są zainteresowani nabyciem działek. Należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko jej niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Planowane dochody obejmują sprzedaż 2 działek o pow. 3,29 ha 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 działek także w kolejnych latach i tak:

- w 2023 r. - 2,8428 ha (planowany wpływ 1.006.318,00),
- w 2024 r. – 4.48ha (planowany wpływ 1.372.964,00),
- w 2025 r. – 2,34ha (planowany wpływ 1.053.000,00).

Zaplanowano także w 2023 roku sprzedaż 8 mieszkań zlokalizowanych w budynku wielorodzinnym w miejscowości Płużnica – planowane dochody oszacowano w wysokości 2.000.000,00 w związku z zainteresowaniem najemców nabyciem na własność zajmowanych lokali.

Ponadto w 2023 r. zaplanowano wpływy z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 764.548,00 oraz w 2024 r. w wysokości 912.800,00. W związku z przyznaniem gminie środków w ramach Polskiego Ładu zaplanowano wpływ środków w 2023 i 2024 r. po 2.250.000,00.

Zaplanowano także pozyskanie dofinansowania z BGK z Funduszu Dopłat na budowę budynków mieszkalnych w latach 2023-2026 w każdym roku po 2.132.542,62.

2. Wydatki:

2.1 Wydatki bieżące

W ramach wydatków bieżących na etapie opracowania projektu budżetu różnica pomiędzy planem roku 2021, a 2022 wynosiła 1.863.617,94 i wynikała z wprowadzenia do budżetu na 2022 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 31 października 2021 r., a danymi do projektu budżetu wynosi 4.565.882,47). Tak znaczny spadek związany jest głównie ze zmniejszeniem planowanych dochodów na wypłatę świadczeń wychowawczych po zmianie jednostki odpowiedzialnej za realizację wypłat. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej będzie realizował wypłaty od stycznia do maja 2022 r. 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 znaczną kwotę w ogólnej kwocie wynagrodzeń. Natomiast w kolejnych latach budżetowych w ramach planu na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, założono wzrost o wskaźniki wynagrodzenia i przyjętą dla niego wagą określoną w tabeli 3.

Szacując wydatki na zadania, na które gmina otrzymuje dotacje, 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, oraz zmniejszono o

różnicę w wysokości dotacji otrzymywanej na realizację świadczeń wychowawczych pomiędzy rokiem 2021, a 2020. Wydatki na projekty z udziałem środków unijnych wprowadzono w wielkościach wynikających z zawartych umów. Wartość wprowadzonych wydatków z powyższego tytułu wyniosła w 2022 r. – 4.729.142,08 oraz w 2023 r. – 841.175,82. 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 2022 r. na poziomie 2021 roku po wyłączeniu wydatków jednorazowych, a uwzględniono nowe wydatki jednorazowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania poszczególnych obszarów należących do zadań własnych gminy. Natomiast zwiększono o wskaźnik inflacji wydatki związane z dostarczaniem mediów w tym m.in. energią, opałem itp. 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 kolejnych budynków użyteczności publicznej obejmujące 4 obiekty świetlic znacznie obniżają koszty utrzymania obiektów. W większości zmodernizowanych obiektów nastąpiła zmiana systemu grzewczego, co w znaczny sposób ograniczyło i ograniczy koszty ogrzewania. Coroczna przebudowa i modernizacje 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 2022 po zrealizowaniu III etapu budowy mikroinstalacji oraz od 2023 r. po zrealizowaniu II 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 2022-2024 znaczne dyscyplinowanie wydatków bieżących. W latach 2023-2024 zwiększono wydatki rzeczowe w wysokości 50% planowanego wskaźnika CPI. Natomiast od 2025 r. powiększono wymienione wydatki w stosunku do roku poprzedniego o wskaźniki makroekonomiczne opierając się o wskaźnik PKD oraz przyjętą wagę zgodnie z tabelą 3.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o zawarte umowy.

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 oraz zmianą realizatora wypłaty świadczeń wychowawczych 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),
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.

Różnica nadwyżki operacyjnej dla roku 2022 wynosi minus 864.030,85. Spowodowane to jest wprowadzeniem poprzez przychody środków wynikających ze szczególnych zasad wykonania budżetu w kwocie 80.339,67 oraz z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych w kwocie 854.590,07.

Zakłada się, że nadwyżka operacyjna w ciągu roku ulegnie zmianie w związku z planowanym wpływem środków z tytułu podatku z ferm wiatrakowych.

2.1.1 Wydatki bieżące na obsługę długu

Obejmują wydatki związane z zapłatą odsetek od zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia

zobowiązania. Obsługa długu obejmuje lata 2022 – 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 2022 r. wydatki majątkowe kształtowane są w zasadzie przez sześć zadań inwestycyjnych. Szczegółowy wykaz zadań określa załącznik Nr 4 do budżetu. Wspomniane najbardziej znacząco wartościowo wydatki majątkowe to:

1) Przebudowa drogi gminnej nr 070106C Błędowo - Hanowo	- 2.419.761,92,
2) Budowa mikroinstalacji OZE na terenie Gminy Płużnica – edycja III	- 1.684.853,30,
3) Przebudowa drogi gminnej nr 070148C dojazdowej do terenów Inwestycyjnych w miejscowości Bartoszewice	- 1.620.800,31,
4) Przebudowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych w miejscowości Ostrowo	- 1.575.446,40,
5) Budowa przedszkola w miejscowości Płużnica	- 866.598,35
6) Przebudowa drogi gminnej Nr 070101C w miejscowości Płachawy	- 837.800,10,

W ramach dotacji dla jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych zaplanowano udzielenie dotacji dla:

- Gminnej Biblioteki Publicznej w Płużnicy w 2022 r. w kwocie 25.450,97, w związku z kontynuacją przez bibliotekę projektu „Kultura w zasięgu 2.0”,

- Powiatu Wąbrzeskiego w 2022 r. w wysokości 149.052,18 na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1717C Czaple-Ryńsk od km 0+000 do km 6+660 – etap I od km 0+000 do km 3+680”,

- Samorządu Województwa Kujawsko -Pomorskiego na zadanie "Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeżno od km 0+005 do km 29+619 z wyłączeniem węzła autostradowego w m. Lisewo od km 14+144 do km 15+146" w latach 2022-2023 po 528.000,00 w każdym roku.

W kolejnych latach wydatki zaplanowano zrealizować zgodnie z wykazem przedsięwzięć oraz od roku 2024 ujęto planowane zadania jednoroczne związane m.in. z budową chodników, a od roku 2026 z przebudową dróg gminnych.

Część zadań 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 2022 r. deficyt budżetowy w wysokości 3.074.172,17, który zaplanowano sfinansować przychodami z tytułu:

-wolnych środków jako nadwyżki środków na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.723.322,57,

-z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu w kwocie 495.240,03,

-rozliczenia środków określonych a art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych – 855.609,57,

WW. środki wprowadzone na podstawie wstępnie sporządzonego bilansu organu, które ustalono w łącznej kwocie 6.128.283,42.

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.

4. Przychody budżetu

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

publicznych

W 2022 r. wprowadzono wolne środki na podstawie wstępnie sporządzonego bilansu organu za 2021 r. w łącznej kwocie 2.581.086,57 w tym na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych – 857.764,00 oraz na pokrycie deficytu w wysokości 1.723.322,57.

Ponadto wprowadzono przychody:

-z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu w kwocie 495.240,03,

-rozliczenia środków określonych a art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych – 855.609,57.

4.2 Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych)

Nie zaplanowano kredytów i pożyczek.

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 2022 -2040.

Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2022 wynosi 857.764,00. Gmina posiada zabezpieczenie finansowe na spłatę rat z wolnych środków. W roku 2023 spłaty rat zostaną pokryte nadwyżką oraz wolnymi środkami z roku 2021 w kwocie 156.000,00.

W latach 2024-2040 środki będące w dyspozycji gminy umożliwią spłatę rat.

Na dzień 31.12.2021 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 13.541.243,00.

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 wpływ mają zaciągnięte zobowiązania do 2021 r.

Do wyliczenia długu na kolejne lata wyliczono dług od wykonania 2021 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 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych

(zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

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.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego dokonała wyboru okresu 7- letniego dla ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.