

**Zarządzenie Nr 194/19**  
**Wójta Gminy Lubawa**  
**z dnia 12 listopada 2019 roku**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2020-2028.**

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

**§ 1.** Przyjmuje się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2020-2028, jak w załącznikach Nr 1 do Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Sporządzony i przyjęty projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej przedłożyć:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy celem podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2020-2028.

**§ 3.** 1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Zarządzenie niniejsze podlega obwieszczeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i we wsiach sołeckich.

**WÓJT**

*mgr inż. Tomasz Ewertowski*



**PROJEKT**

**Uchwała Rady Gminy Lubawa Nr .....**  
**z dnia .....**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa**  
**na lata 2020– 2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243, art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.)

**Rada Gminy uchwała, co następuje:**

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2020–2028 , zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020– 2022 zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:
- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
  - 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 4. Upoważnia Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Lubawa.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 6. Uchyla się Uchwałę Rady Gminy Lubawa Nr IV/18/2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2019-2025 wraz z dokonanymi zmianami.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

**WÓJT**  
*mgr inż. Tomasz Ewertowski*



## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2020-2028.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lubawa za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubawa została przygotowana na lata 2020-2028.

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.

#### 1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Lubawa wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Lubawa.

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

**WÓJT**  
*mgr inż. Tomasz Ewertowski*



Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Wskaźnik      | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB           | 3,70% | 3,40% | 3,30% | 3,10% | 3,00% | 3,00% | 3,00% |
| Inflacja      | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |
| Wynagrodzenia | 3,40% | 3,20% | 3,20% | 3,20% | 3,20% | 3,20% | 3,10% |
| Wskaźnik      | 2027  | 2028  |       |       |       |       |       |
| PKB           | 2,90% | 2,80% |       |       |       |       |       |
| Inflacja      | 2,50% | 2,50% |       |       |       |       |       |
| Wynagrodzenia | 3,10% | 3,10% |       |       |       |       |       |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 października 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

## 2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Lubawa dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:


1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

### 2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lubawa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono

  
**WÓJT**  
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

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

| Wyszczególnienie           | INF   | PKB     |
|----------------------------|-------|---------|
| dochody z udziału w PIT    | 0,00% | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT    | 0,00% | 100,00% |
| subwencja ogólna           | 0,00% | 100,00% |
| dotacje bieżące            | 0,00% | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 0,00% | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

### **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XXXIX/246/2018 z dnia 18 października 2018 roku w sprawie stawek podatku od nieruchomości.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### **Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2020-2028 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

## **2.2 Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 085 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski



### 3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Lubawa dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

#### 3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2028 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

#### 3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2020-2022. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

### 4. Wynik budżetu

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). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Lubawa

|               | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Dochody       | 58 188 794,43 | 59 921 693,00 | 59 197 856,00 | 59 664 391,00 |
| Wydatki       | 62 688 794,43 | 58 671 693,00 | 57 947 856,00 | 58 414 391,00 |
| Wynik budżetu | -4 500 000,00 | 1 250 000,00  | 1 250 000,00  | 1 250 000,00  |
|               | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
| Dochody       | 61 454 322,00 | 63 297 951,00 | 65 196 890,00 | 67 087 599,00 |
| Wydatki       | 59 954 322,00 | 61 797 951,00 | 64 346 890,00 | 66 237 599,00 |
| Wynik budżetu | 1 500 000,00  | 1 500 000,00  | 850 000,00    | 850 000,00    |
|               | 2028          |               |               |               |
| Dochody       | 68 966 052,00 |               |               |               |
| Wydatki       | 67 916 052,00 |               |               |               |
| Wynik budżetu | 1 050 000,00  |               |               |               |

Źródło: Opracowanie własne.

**WÓJT**  
  
mgr inż. Tomasz Ewertowski



## 5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2020 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

## 6. Rozchody

Na dzień 1.01.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 6 000 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028.

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

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).

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

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp


|  | 2020   | 2021   | 2022  | 2023  | 2024  |
|--|--------|--------|-------|-------|-------|
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)                 | 3,32%  | 4,32%  | 4,14% | 3,91% | 4,33% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)      | 17,72% | 12,42% | 8,47% | 6,70% | 6,72% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)   | 16,95% | 11,65% | 7,69% | 6,70% | 6,72% |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak    | Tak    | Tak   | Tak   | Tak   |
|  | 2025   | 2026   | 2027  | 2028  |       |
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)                 | 4,06%  | 2,25%  | 2,12% | 2,45% |       |

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

|  |       |       |       |       |  |
|--|-------|-------|-------|-------|--|
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)      | 6,53% | 6,85% | 6,97% | 7,85% |  |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)   | 6,53% | 6,85% | 6,97% | 7,85% |  |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak   | Tak   | Tak   | Tak   |  |

Źródło: Opracowanie własne.

WÓJT  
  
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)**

| Wyszczególnienie | z tego:           |   |   |                     |  |                              |                            |                     |                      |  | w tym:  |  |
|------------------|-------------------|---|---|---------------------|--|------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|--|---------|--|
|                  | 1                 | z tego:   |   |                     |  |                              | z tego:                    |                     |                      |  | z tego: |  |
|                  |                   | 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   |  |
|                  | Dochody bieżące x | 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 | Dochody majątkowe x | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |         |  |
| Lp               |                   |   |   |                     |  |                              |                            |                     |                      |  |         |  |
| 2020             | 58 188 794,43     | 6 096 519,00  | 200 000,00  | 19 667 125,00       | 19 981 720,93  | 8 234 222,00                 | 4 580 000,00               | 4 009 207,50        | 1 085 000,00         | 2 924 207,50   |         |  |
| 2021             | 59 921 693,00     | 6 303 801,00  | 206 800,00  | 20 835 807,00       | 20 661 099,00  | 8 514 186,00                 | 4 735 720,00               | 3 400 000,00        | 400 000,00           | 3 000 000,00   |         |  |
| 2022             | 59 097 856,00     | 6 511 826,00  | 213 624,00  | 21 006 889,00       | 21 342 915,00  | 8 795 154,00                 | 4 891 999,00               | 1 227 448,00        | 327 448,00           | 900 000,00   |         |  |
| 2023             | 59 664 391,00     | 6 713 693,00  | 220 246,00  | 21 658 103,00       | 22 004 545,00  | 9 067 804,00                 | 5 043 651,00               | 0,00                | 0,00                 | 0,00   |         |  |
| 2024             | 61 454 322,00     | 6 915 104,00  | 226 853,00  | 22 307 846,00       | 22 664 681,00  | 9 339 838,00                 | 5 194 961,00               | 0,00                | 0,00                 | 0,00   |         |  |
| 2025             | 63 297 951,00     | 7 122 557,00  | 233 659,00  | 22 977 081,00       | 23 344 621,00  | 9 620 033,00                 | 5 350 810,00               | 0,00                | 0,00                 | 0,00   |         |  |
| 2026             | 65 196 890,00     | 7 336 234,00  | 240 669,00  | 23 666 393,00       | 24 044 960,00  | 9 908 634,00                 | 5 511 334,00               | 0,00                | 0,00                 | 0,00   |         |  |
| 2027             | 67 087 599,00     | 7 548 985,00  | 247 648,00  | 24 352 718,00       | 24 742 264,00  | 10 195 984,00                | 5 671 163,00               | 0,00                | 0,00                 | 0,00   |         |  |
| 2028             | 68 966 052,00     | 7 760 357,00  | 254 682,00  | 25 034 594,00       | 25 435 047,00  | 10 481 472,00                | 5 829 956,00               | 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. 889, 1622 i 1649), 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 przekraczających 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:           |  |                                 |   |                            |  |   |                     |   |  |              |            |  |  |  |
|------------------|------------------|-------------------|--|---------------------------------|---|----------------------------|--|---|---------------------|---|--|--------------|------------|--|--|--|
|                  |                  | w tym:            |  |                                 |   |                            | w tym:   |   |                     |   |  |              |            |  |  |  |
|                  |                  | Wydatki bieżące x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym:<br>gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | wydatki na obsługę długu x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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, w wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x | Wydatki majątkowe x | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:<br>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                    | 2.2  | 2.2.1   | 2.2.1.1             |   |  |              |            |  |  |  |
| Lp               | 2                |                   |  |                                 |   |                            |  |   |                     |   |  |              |            |  |  |  |
| 2020             | 62 688 794,43    | 53 135 684,43     | 19 336 553,21                                | 0,00                            | 0,00  | 135 000,00                 | 0,00   | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 9 553 110,00   | 6 603 110,00 | 170 000,00 |  |  |  |
| 2021             | 58 671 693,00    | 54 051 693,00     | 19 819 967,00                                | 0,00                            | 0,00  | 299 500,00                 | 0,00   | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 4 620 000,00   | 4 620 000,00 | 0,00       |  |  |  |
| 2022             | 57 847 856,00    | 55 947 856,00     | 20 315 466,00                                | 0,00                            | 0,00  | 264 012,00                 | 0,00   | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 1 900 000,00   | 1 900 000,00 | 0,00       |  |  |  |
| 2023             | 58 414 391,00    | 57 299 028,00     | 20 823 353,00                                | 0,00                            | 0,00  | 223 088,00                 | 0,00   | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 1 115 363,00   | 1 115 363,00 | 0,00       |  |  |  |
| 2024             | 59 954 322,00    | 58 680 989,00     | 21 343 937,00                                | 0,00                            | 0,00  | 178 150,00                 | 0,00   | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 1 273 333,00   | 1 273 333,00 | 0,00       |  |  |  |
| 2025             | 61 797 951,00    | 60 086 385,00     | 21 877 535,00                                | 0,00                            | 0,00  | 120 975,00                 | 0,00   | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 1 711 566,00   | 1 711 566,00 | 0,00       |  |  |  |
| 2026             | 64 346 890,00    | 61 539 177,00     | 22 424 473,00                                | 0,00                            | 0,00  | 74 632,00                  | 0,00   | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 2 807 713,00   | 2 807 713,00 | 0,00       |  |  |  |
| 2027             | 66 237 599,00    | 63 048 507,00     | 22 985 085,00                                | 0,00                            | 0,00  | 47 348,00                  | 0,00   | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 3 189 092,00   | 3 189 092,00 | 0,00       |  |  |  |
| 2028             | 67 916 052,00    | 64 593 040,00     | 23 559 712,00                                | 0,00                            | 0,00  | 16 852,00                  | 0,00   | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 3 323 012,00   | 3 323 012,00 | 0,00       |  |  |  |


  
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

| Lp   | Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym:       |              | Przychody budżetu x | 4            | 4.1          | w tym: |      | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | w tym: |              | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | w tym: |
|------|------------------|-----------------|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|--------|------|---|--------|--------------|---|--------|
|      |                  |                 | 3.1          | 3            |                     |              |              | 4.1.1  | 4.2  |   | 4.2.1  | 4.3          |   |        |
| 2020 |                  | -4 500 000,00   | 0,00         | 4 500 000,00 | 5 500 000,00        | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00   | 1 000 000,00 | 0,00  |        |
| 2021 |                  | 1 250 000,00    | 1 250 000,00 | 0,00         | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00   | 0,00         | 0,00  |        |
| 2022 |                  | 1 250 000,00    | 1 250 000,00 | 0,00         | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00   | 0,00         | 0,00  |        |
| 2023 |                  | 1 250 000,00    | 1 250 000,00 | 0,00         | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00   | 0,00         | 0,00  |        |
| 2024 |                  | 1 500 000,00    | 1 500 000,00 | 0,00         | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00   | 0,00         | 0,00  |        |
| 2025 |                  | 1 500 000,00    | 1 500 000,00 | 0,00         | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00   | 0,00         | 0,00  |        |
| 2026 |                  | 850 000,00      | 850 000,00   | 0,00         | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00   | 0,00         | 0,00  |        |
| 2027 |                  | 850 000,00      | 850 000,00   | 0,00         | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00   | 0,00         | 0,00  |        |
| 2028 |                  | 1 050 000,00    | 1 050 000,00 | 0,00         | 0,00                | 0,00         | 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.

mgr  WÓJT  
mgr *Tomasz Ewertowski*

| Wyszczególnienie | z tego:  |                                   |   |                                   | Rozchody budżetu<br>x | 5            | 5.1          | z tego:   |  |  |      |      |
|------------------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|---|--|--|------|------|
|                  | w tym:   |                                   | w tym:  |                                   |                       |              |              | łączna kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>ustawowych<br>wyłączeń z limitu<br>spłaty zobowiązań<br>x | w tym:   |  |      |      |
|                  | Splaty udzielonych<br>pożyczek w latach<br>ubiegłych x | na pokrycie deficytu<br>budżetu x | Inne przychody<br>niezwiązane z<br>zaciąganiem<br>długu x <sup>7)</sup> | na pokrycie deficytu<br>budżetu x |                       |              |              |   | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w art.<br>243 ust. 3 ustawy x | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w art.<br>243 ust. 3a ustawy<br>x |      |      |
| 4.4              | 4.4.1  | 4.5                               | 4.5.1   | 5.1.1                             | 5.1.1.1               | 5.1.1.2      |              |   |  |  |      |      |
| Lp               |  |                                   |   |                                   |                       |              |              |   |  |  |      |      |
| 2020             | 0,00   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                              | 1 000 000,00          | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 2021             | 0,00   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                              | 1 250 000,00          | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 2022             | 0,00   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                              | 1 250 000,00          | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 2023             | 0,00   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                              | 1 250 000,00          | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 2024             | 0,00   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                              | 1 500 000,00          | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 2025             | 0,00   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                              | 1 500 000,00          | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 2026             | 0,00   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                              | 850 000,00            | 850 000,00   | 850 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 2027             | 0,00   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                              | 850 000,00            | 850 000,00   | 850 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 2028             | 0,00   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                              | 1 050 000,00          | 1 050 000,00 | 1 050 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |

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

**WÓJT**  
mgr oż. Tomasz Ewertowski



| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:   |                              |   |                 |   |               |   | w tym:       | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|---|---------------|---|--------------|---|
|                  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: |                              |   |                 |   |               |   |              |   |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy      | środkami nowego zobowiązania | środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu x | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x |              |   |
| 5.1.1.3          | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2                    | 5.1.1.3.3   | 5.2             | 6   | 6.1           | 7.1   | 7.2          |   |
| 2020             | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 9 500 000,00  | 0,00  | 1 043 902,50 | 2 043 902,50  |
| 2021             | X   | X                            | X   | X               | 0,00                                      | 8 250 000,00  | 0,00  | 2 470 000,00 | 2 470 000,00  |
| 2022             | X   | X                            | X   | X               | 0,00                                      | 7 000 000,00  | 0,00  | 1 922 552,00 | 1 922 552,00  |
| 2023             | X   | X                            | X   | X               | 0,00                                      | 5 750 000,00  | 0,00  | 2 365 363,00 | 2 365 363,00  |
| 2024             | X   | X                            | X   | X               | 0,00                                      | 4 250 000,00  | 0,00  | 2 773 333,00 | 2 773 333,00  |
| 2025             | X   | X                            | X   | X               | 0,00                                      | 2 750 000,00  | 0,00  | 3 211 566,00 | 3 211 566,00  |
| 2026             | X   | X                            | X   | X               | 0,00                                      | 1 900 000,00  | 0,00  | 3 657 713,00 | 3 657 713,00  |
| 2027             | X   | X                            | X   | X               | 0,00                                      | 1 050 000,00  | 0,00  | 4 039 092,00 | 4 039 092,00  |
| 2028             | X   | X                            | X   | X               | 0,00                                      | 0,00          | 0,00  | 4 373 012,00 | 4 373 012,00  |

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

mgr inż. Tomasz Ewertowski

| Wskaźnik spłaty zobowiązań |       |   |   |        |        |     |       |
|----------------------------|-------|---|---|--------|--------|-----|-------|
| Lp                         | 8.1   | 8.2   |   | 8.3    | 8.3.1  | 8.4 | 8.4.1 |
|                            |       | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        |        |     |       |
| 2020                       | 3,32% | 3,61%   | 6,39%   | 17,72% | 16,95% | TAK | TAK   |
| 2021                       | 4,32% | 7,76%   | 8,04%   | 12,47% | 11,70% | TAK | TAK   |
| 2022                       | 4,14% | 6,00%   | 6,18%   | 8,63%  | 7,85%  | TAK | TAK   |
| 2023                       | 3,91% | 6,87%   | 6,28%   | 6,87%  | 6,87%  | TAK | TAK   |
| 2024                       | 4,33% | 7,61%   | 7,15%   | 6,83%  | 6,83%  | TAK | TAK   |
| 2025                       | 4,06% | 8,34%   | x   | 6,54%  | 6,54%  | TAK | TAK   |
| 2026                       | 2,25% | 9,07%   | x   | 6,92%  | 6,92%  | TAK | TAK   |
| 2027                       | 2,12% | 9,65%   | x   | 7,04%  | 7,04%  | TAK | TAK   |
| 2028                       | 2,45% | 10,08%  | x   | 7,90%  | 7,90%  | TAK | TAK   |


  
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy     |   |   |   |   |   |   |  |            |   |
|------------------|---|---|---|---|---|---|---|--|------------|---|
|                  | w tym:  |   | w tym:  |   | w tym:  |   | w tym:  |  | w tym:     |   |
|                  | 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    | 9.3.1.1   |
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 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 <sup>x</sup> | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> |            | 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    | 9.3.1.1   |
| 2020             | 318 343,12  | 318 343,12  | 318 343,12                                    | 1 218 007,50  | 1 218 007,50  | 1 218 007,50                                  | 375 138,93  | 375 138,93   | 318 343,12 |   |
| 2021             | 213 323,25  | 213 323,25  | 213 323,25                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 225 871,43  | 225 871,43   | 213 323,25 |   |
| 2022             | 67 654,13   | 67 654,13   | 67 654,13                                     | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 73 503,84   | 73 503,84  | 67 654,13  |   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       |   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       |   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       |   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       |   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       |   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       |   |

  
**WÓJT**  
 mgr inż. Tomasz Ewertowski



| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |   |                 |            |              |  |   |   |   |
|------------------|---|---|---|-----------------|------------|--------------|--|---|---|---|
|                  | w tym:  |   |   | z tego:         |            |              | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z przyпадających do roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań z wyjątkiem 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 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące | majątkowe  | 10.1         |  |   |   |   |
| 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  |
| 2020             | 1 423 110,00  | 1 423 110,00  | 1 209 643,50  | 6 568 248,93    | 375 138,93 | 6 193 110,00 | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2021             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4 845 871,43    | 225 871,43 | 4 620 000,00 | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 973 503,84    | 73 503,84  | 1 900 000,00 | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00       | 0,00         | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00       | 0,00         | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 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  | 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  |

mgr inż. Tomasz Ewertowski

WÓJT

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |  |                                      |   |   |   |   |      |   |   |  |
|--|--|--------------------------------------|---|---|---|---|------|---|---|--|
| Wyszczególnienie   | 10.6<br>Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X | 10.7<br>Wydatki zmniejszające dług X | 10.7.1<br>spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X | 10.7.2<br>spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki X | 10.7.2.1<br>zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X | w tym:  |      | 10.7.3<br>wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X | 10.8<br>Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 10.9<br>Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych |
|  |  |                                      |   |   |   | w tym:  |      |   |   |  |
|  |  |                                      |   |   |   | 10.7.2.1.1<br>dokonywana w formie wydatku bieżącego X |      |   |   |  |
| Lp   |  |                                      |   |   |   |   |      |   |   |  |
| 2020   | 1 000 000,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2021   | 1 000 000,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | X  |
| 2022   | 1 000 000,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | X  |
| 2023   | 1 000 000,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | X  |
| 2024   | 1 000 000,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | X  |
| 2025   | 1 000 000,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | X  |
| 2026   | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | X  |
| 2027   | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | X  |
| 2028   | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | X  |

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. X - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydużeniu 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, wytracających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

  
mgr inż. Tomasz Ewertowski






**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020   | Limit 2021   | Limit 2022   | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |              |              |              |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 19 686 630,34            | 6 568 248,93 | 4 845 871,43 | 1 973 503,84 | 0,00       | 13 387 624,20    |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 592 801,26             | 375 138,93   | 225 871,43   | 73 503,84    | 0,00       | 674 514,20       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 18 093 829,08            | 6 193 110,00 | 4 620 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00       | 12 713 110,00    |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 3 025 751,26             | 1 798 248,93 | 225 871,43   | 73 503,84    | 0,00       | 2 097 624,20     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 592 801,26             | 375 138,93   | 225 871,43   | 73 503,84    | 0,00       | 674 514,20       |
| 1.1.1.1 | Aktywna przyszłość RPWM11.01.00 - Promowanie równych szans oraz aktywnego uczestnictwa oraz zwiększanie szans na zatrudnienie  | Ośrodek Pomocy Społecznej                 | 2017             | 2021 | 829 680,00               | 215 661,25   | 67 543,75    | 0,00         | 0,00       | 283 205,00       |
| 1.1.1.2 | Rodzina na PLUS RPWM.11.2 - Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług świadczonych w interesie ogólnym   | Ośrodek Pomocy Społecznej                 | 2017             | 2022 | 763 121,26               | 159 477,68   | 158 327,68   | 73 503,84    | 0,00       | 391 309,20       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 1 432 950,00             | 1 423 110,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1 423 110,00     |
| 1.1.2.1 | Nowoczesne e-usługi dla mieszkańców Gminy Lubawa RPWM.03.01.00-28-0018/19 - Rozwój e-usług w zakresie obsługi mieszkańców  | Urząd Gminy Lubawa                        | 2019             | 2020 | 1 432 950,00             | 1 423 110,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1 423 110,00     |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnymi, 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   |   |                  |      | 16 660 879,08            | 4 770 000,00 | 4 620 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00       | 11 290 000,00    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 16 660 879,08            | 4 770 000,00 | 4 620 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00       | 11 290 000,00    |
| 1.3.2.1 | Budowa sali sportowej w miejscowości Byszewald - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności fizycznej   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2017             | 2020 | 6 181 318,78             | 1 000 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1 000 000,00     |
| 1.3.2.2 | Budowa sieci kanalizacyjnej, sanitarnej wraz z przyłączami przebudowa sieci wodociągowej w Rozentalu, Grabowie i Wądkach - Poprawa jakości życia mieszkańców   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2020             | 2021 | 3 000 000,00             | 150 000,00   | 2 850 000,00 | 0,00         | 0,00       | 3 000 000,00     |
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi gminnej Kołodziejki - Pomierki nr 147001N - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców  | Urząd Gminy Lubawa                        | 2016             | 2020 | 858 610,00               | 820 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 820 000,00       |
| 1.3.2.4 | Przebudowa drogi gminnej Kołodziejki - Pomierki nr 147001N - II etap - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców  | Urząd Gminy Lubawa                        | 2019             | 2021 | 1 480 000,00             | 200 000,00   | 1 270 000,00 | 0,00         | 0,00       | 1 470 000,00     |
| 1.3.2.5 | Przebudowa drogi gminnej Nr 147033N w m. Samplawa - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2018             | 2022 | 2 061 968,00             | 30 000,00    | 100 000,00   | 1 900 000,00 | 0,00       | 2 030 000,00     |
| 1.3.2.6 | Przebudowa drogi gminnej Nr 147038N w m. Gieroz Polska - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców  | Urząd Gminy Lubawa                        | 2018             | 2020 | 1 812 706,00             | 1 790 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1 790 000,00     |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi w miejscowości Lubstynek - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2017             | 2020 | 482 300,00               | 460 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 460 000,00       |
| 1.3.2.8 | Przebudowa przepustu w miejscowości Łąży na drodze Nr 147024N - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2017             | 2020 | 213 029,30               | 200 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 200 000,00       |



| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |            |            |            |            |                  |
| 1.3.2.9  | Wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Tuszewie - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności społeczności sołectwa   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2020             | 2021 | 110 000,00               | 10 000,00  | 100 000,00 | 0,00       | 0,00       | 110 000,00       |
| 1.3.2.10 | Wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Wądykach - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności społeczności sołectwa   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2020             | 2021 | 110 000,00               | 10 000,00  | 100 000,00 | 0,00       | 0,00       | 110 000,00       |
| 1.3.2.11 | Wykonanie instalacji centralnego ogrzewania wraz z przebudową, rozbudową i remontem świetlicy wiejskiej w Samplawie - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności społeczności sołectwa Samplawa | Urząd Gminy Lubawa                        | 2018             | 2021 | 350 947,00               | 100 000,00 | 200 000,00 | 0,00       | 0,00       | 300 000,00       |


  
**WÓJT**
  
 mgr inż. Tomasz Ewertowski



