

**Uchwała Nr XI/92/2019
Rady Gminy Miedzichowo
z dnia 18 grudnia 2019 roku**

W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedzichowo.

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

Rada Gminy Miedzichowo uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miedzichowo obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, relacje określone w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych dotyczącej zrównoważenia budżetu w zakresie części bieżącej oraz spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć Gminy Miedzichowo, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Miedzichowo do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt. 2.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr III/28/2018 Rady Gminy Miedzichowo z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedzichowo na lata 2019 do 2023 zmieniona Uchwałą Nr VII/55/2019 Rady Gminy Miedzichowo z dnia 26 czerwca 2019 roku w sprawie zmiany Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Miedzichowo na lata 2019-2023,

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Miedzichowo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy i sołectwach

Uzasadnienie do Uchwały Nr XI/92/2019
Rady Gminy Miedzichowo
z dnia 18 grudnia 2019 roku

W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedzichowo .

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedstawia się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami.

Zgodnie z przepisem art.226 ustawy o finansach publicznych do wieloletniej prognozy finansowej załączono objaśnienia przyjętych wartości oraz wykaz przedsięwzięć. W wykazie wyodrębniono kwoty wynikające z wydatków na realizowane przedsięwzięcia, które spełniają wszystkie wymogi określone w art. 226 ust. 3 ustawy to jest takie, dla którego możliwe jest określenie między innymi okresu realizacji oraz łączne nakłady finansowe.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedzichowo

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych.

Tworzenie prognozy dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy jej możliwości inwestycyjnej oraz ocenę zdolności kredytowej.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognozę finansową sporządza się na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, w tym: zadań wieloletnich poręczeń, gwarancji, a także zobowiązań związanych ze spłatą przychodów zwrotnych (kredytów, pożyczek, obligacji).

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Miedzichowo zaprezentowana jest w formie uchwały, w ramach której wyszczególniono załączniki:

- załącznik nr 1, który zawiera między innymi prognozę dochodów i wydatków na lata 2019-2040 w podziale między innymi na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, kwotę długu i sposób jego sfinansowania oraz wskaźniki zadłużenia,
- załącznik nr 2, który wyszczególnia przedsięwzięcia wieloletnie, w tym zakres wydatków bieżących i majątkowych.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedzichowo jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku.

Dochody

Prognozy dochodów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagalne ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe. Do dochodów 2020 roku przyjęto dane z projektu budżetu na 2020 rok.

Dochody bieżące prognozowano w podziale:

1. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT),
2. subwencje ogólna,
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne)
4. pozostałe dochody (w tym podatek od nieruchomości)

Podatek od nieruchomości .

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokości stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz przyrostu podmiotów opodatkowania związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych.

W prognozie bieżącej (rok 2020) zaplanowano dochody z tytułu udziału w podatkach centralnych na poziomie 2.836.667,00 zł. Plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym CIT zakłada osiągnięcie dochodów 100.000,00 zł.

Subwencje i dotacje na zadania zlecone i 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 , Wojewodę Wielkopolskiego, Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego.

Natomiast na lata 2021- 2040 ze względu na nieprzewidzianą sytuację gospodarczą w kraju przyjęto ewentualny wzrost o 1% .

Dochody majątkowe prognozowano z dochodów z majątku (w tym sprzedaż mienia).

Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawiane są regularności, a ich poziom uzależniony jest od koniunktury na rynku nieruchomości.

Z uwagi na umiarkowany popyt na zakup nieruchomości, które mogą być przedmiotem sprzedaży (lokale mieszkalne i grunty) – dochody ze sprzedaży majątku na 2020 rok oszacowano na 20.300,00 zł.(zainteresowanie najemców lokali mieszkalnych). Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano tylko w 2020 roku.

Wydatki

Podobnie jak dochody, przy prognozowaniu wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Do wydatków 2020 roku przyjęto dane z projektu budżetu na 2020 rok.

Natomiast na lata 2021- 2040 ze względu na nieprzewidzianą sytuację gospodarczą w kraju przyjęto ewentualny wzrost o 1% .

Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenie środków na obsługę długu zaciągniętego przez Gminę.

W 2020 roku wydatki bieżące , przyjęto na niższym poziomie niż w roku 2019 spowodowane , to jest tym że w ciągu 2019 roku nastąpił wzrost wydatków bieżących wynikający z nałożonych do realizacji zadań. Natomiast na pozostałe lata 2021-2040 ze względu na nieprzewidzianą sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości roku 2019 z minimalnym wzrostem, wynika to z przyjętego do wieloletniej prognozy założenia, że

uwzględnienie ewentualnego wzrostu wydatków bieżących na kolejne lata , obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W ramach wydatków bieżących dodatkowo zostały wyodrębnione wydatki na:

1. Wydatki na obsługę długu publicznego, w tym odsetki i dyskonto zaplanowano na podstawie oprocentowania z uwzględnieniem stawek WIBOR oraz harmonogramem spłaty.

2. Wynagrodzenia i składki od nich naliczone,

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem - planowany w 2020 roku wzrost powyższych wydatków do roku 2019 o 14,01% spowodowany jest:

- wzrost najniższej płacy o kwotę 418,42 zł (z pochodnymi) na etat wzrost o 15,6% w stosunku do 2019 roku
- wyłączeniu dodatku stażowego z płacy minimalnej,
- wzrostem wypłat nagród jubileuszowych i odpraw, nie są planowane podwyżki wynagrodzeń, z uwagi na zbliżenie się do dopuszczalnego wskaźnika planowanej spłaty zobowiązań.

3. Wydatki bieżące objęte limitem, mające charakter przedsięwzięć, to wydatki których realizacja przekracza rok budżetowy (wydatki wieloletnie).

Prognoza na lata obejmuje następujące bieżące przedsięwzięcia wieloletnie:

-modernizacja oświetlenia hali sportowej w Zespole Szkół w Miedzichowie. Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości efektywności oświetlenia zgodnie z polskimi normami. okres realizacji obejmuje lata 2015-2020. Całkowite nakłady na zadanie przewidziano w wysokości 23.370,00 zł,

-modernizacja oświetlenia hali sportowej w Zespole Szkół w Bolewicach. Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości efektywności oświetlenia zgodnie z polskimi normami. okres realizacji obejmuje lata 2015-2020. Całkowite nakłady na zadanie przewidziano w wysokości 23.370,00 zł,

- umowy ubezpieczenia komunikacyjnego i mienia okres realizacji 2018-2020. Całkowite koszty wynoszą 143.853,00 zł

- umowa promocji Europejski Fundusz Leasingowy na okres 2019-2020. Całkowite koszty wynoszą 200.000,00 zł.

- umowa na wywóz nieczystości stałych od mieszkańców na okres 2019-2020. Całkowite koszty wynoszą 871.200,00 zł,

- umowa licencji oprogramowania do obsługi Rady Gminy – Transmisja na okres 2021-2023. Całkowite koszty wynoszą 11.062,66 zł

- umowa abonament dostęp do Internetu na okres 2019-2020. Całkowite koszty wynoszą 6.765,00 zł

- umowa na palenie na okres 2019-2020 całkowite koszty 7.650,00 zł

- umowa BAŁTYKOGAZ dzierżawa pojemnika gazu na czas nieokreślony Całkowite koszty skalkulowano do 2028 rok w wysokości 7.650,00 zł.

Wydatki majątkowe

W 2020 roku zostały zaplanowane wydatki w kwocie **2.381.054,24 zł** dotyczą realizacji zadań:

- Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Bolewicach 2.071.000,00 zł.
- Wymiana pokrycia dachowego w Szkole Podstawowej w Miedzichowie 50.00,00 zł.
- Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych Dotacja celowa na dofinansowanie realizacji zadania „Rozbudowa, przebudowa i wyposażenie budynku Filii biblioteki w Bolewicach w wysokości 176.575,00 zł.

Wydatki realizowane w ramach wydatków funduszu sołeckiego jak poniżej:

- Przebudowa drogi w Starym Folwarku 19.479,24 zł,
- Budowa placu zabaw przy SZSM w Bolewiku 15.500,00 zł.
- Dobudowa pomieszczeń sanitarnych przy świetlicy w Lewiczynku 11.500,00 zł.
- Budowa wiaty na zalewem w Miedzichowie 12.000,00 zł.

W latach 2020 -2040 poziom wydatków majątkowych corocznie wyznacza ilość środków pozostających do dyspozycji, zgodnie z poniższym wyliczeniem: dochody bieżące i majątkowe danego roku + przychody (otrzymana spłata pożyczki) pomniejszone o wydatki bieżące (w tym na obsługę długu) + rozchody (spłata rat kapitału, wykup obligacji) dają środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżące) jest bardzo istotny, z uwagi na zapis w art.242 Ustawy o finansach publicznych- organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Przychody

W 2020 roku Gmina zaplanowała po stronie przychodów:

- wolne środki o których mowa wart.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 96.735,14 zł,
- przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym 19.089,00 zł,
- przychody z kredytu w kwocie 2.071.000,00 zł,

Rozchody

W rozchodach zgodnie z zawartymi umowami w 2020 roku przypada do spłaty:

- wykup obligacji w kwocie 300.000,00 zł.

Szczegółowe zestawienie wyemitowanych obligacji i pożyczki

Raty pozostałe do spłaty na 31.12.2019		Obligacje BOŚ 2011	Obligacje SGB 2014	Pożyczka BGK 2019-2020
Spłaty ogółem	4.100.000,00	200.000,00	900.000,00	3.000.000,00
2020	300.000,00	100.000,00	200.000,00	
2021	350.000,00	100.000,00	200.000,00	50.000,00
2022	250.000,00		200.000,00	50.000,00
2023	350.000,00		300.000,00	50.000,00
2024	170.000,00			170.000,00
2025	170.000,00			170.000,00
2026	170.000,00			170.000,00
2027	170.000,00			170.000,00
2028	170.000,00			170.000,00
2029	170.000,00			170.000,00
2030	170.000,00			170.000,00
2031	170.000,00			170.000,00
2032	170.000,00			170.000,00
2033	170.000,00			170.000,00
2034	170.000,00			170.000,00
2035	170.000,00			51.000,00

Prognozowana kwota długu

Na koniec 2020 roku po uwzględnieniu spłaty zobowiązań w wysokości 300.000,00 zł zadłużenie wynosić będzie 2.871.000,00 zł.

Relacja z art. 243 Ustawy o finansach publicznych

Od 2014 r. obowiązuje nowy wskaźnik spłaty zobowiązań, wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych, do końca okresu prognozowania prognoza spełnia wymogi ustawy.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycji 8.1 do 8.3.1 Załącznika Nr 1 do uchwały. Gmina spełnia wymóg odnośnie relacji obsługi zadłużenia. W 2020 roku wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań określony na podstawie ust. 1 ustawy wynosi 3,01 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ustawy wynoszącym 8,98 %.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa
Gminy Miedzichowo
Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI/92/2019
Wojta Gminy Miedzichowo
z dnia 18 grudnia 2019 roku

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x		
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	
2020	20 481 170,00	20 460 470,00	2 836 867,00	100 000,00	4 873 012,00	6 939 121,00	5 711 670,00	2 790 000,00	20 700,00	20 300,00	0,00	0,00	
2021	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2034	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	20 420 000,00	20 420 000,00	2 865 000,00	100 000,00	4 920 000,00	7 010 000,00	5 525 000,00	2 850 000,00	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. 860, 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			w tym:	
					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 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 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:
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	22 367 994,14	19 986 939,90	7 089 183,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 381 054,24	0,00	176 575,00	
2021	20 070 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	63 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2022	20 170 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	44 750,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	
2023	20 070 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	44 500,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2024	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	14 250,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2025	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	13 400,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2026	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	12 550,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2027	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	11 700,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2028	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	10 850,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2029	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2030	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	9 150,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2031	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	7 450,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2032	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	6 600,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2033	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	5 750,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2034	20 250 000,00	19 870 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	4 900,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2035	20 369 000,00	19 890 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	4 050,00	0,00	0,00	479 000,00	0,00	0,00	
2036	20 420 000,00	20 040 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2037	20 420 000,00	20 040 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	2 350,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2038	20 420 000,00	20 040 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	
2039	20 420 000,00	20 040 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	650,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	

2040	20 420 000,00	20 040 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	0,00	650,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	------	------	------	--------	------	------	------------	------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 5)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3.1	3			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
Lp		3.1	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2020	-1 886 824,14	0,00		2 186 824,14	2 071 000,00	1 886 824,14	0,00	0,00	96 735,14	0,00			0,00
2021	350 000,00	350 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2022	250 000,00	250 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2023	350 000,00	350 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2024	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2025	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2026	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2027	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2028	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2029	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2031	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2032	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2033	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2034	170 000,00	170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2035	51 000,00	51 000,00		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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

5) Inne przeznaczanie 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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:							
				4.4	4.4.1						
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	w tym:	
2020	19 089,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	51 000,00	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
------	------	------	------	---	------	------	------	------	------

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

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:	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi		
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 000,00	0,00	473 530,10	570 265,24			
2021	x	x	x	x	0,00	2 521 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2022	x	x	x	x	0,00	2 271 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	1 921 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	1 751 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	1 581 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	1 411 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	1 241 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 071 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	901 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	731 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	561 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	391 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	221 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	51 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00			
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00			

2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------------	------------

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

	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 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 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 uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2020	2,96%	4,24%	3,65%	8,98%	9,26%	TAK	TAK
	2021	3,08%	4,57%	4,10%	6,72%	6,99%	TAK	TAK
	2022	2,20%	4,44%	4,10%	3,25%	3,52%	TAK	TAK
	2023	2,94%	4,43%	4,10%	3,95%	3,95%	TAK	TAK
	2024	1,37%	4,21%	4,10%	4,10%	4,10%	TAK	TAK
	2025	1,37%	4,20%	x	4,10%	4,10%	TAK	TAK
	2026	1,36%	4,20%	x	4,10%	4,19%	TAK	TAK
	2027	1,35%	4,19%	x	4,33%	4,33%	TAK	TAK
	2028	1,35%	4,18%	x	4,32%	4,32%	TAK	TAK
	2029	1,34%	4,18%	x	4,26%	4,26%	TAK	TAK
	2030	1,34%	4,17%	x	4,23%	4,23%	TAK	TAK
	2031	1,32%	4,16%	x	4,19%	4,19%	TAK	TAK
	2032	1,32%	4,15%	x	4,18%	4,18%	TAK	TAK
	2033	1,31%	4,14%	x	4,18%	4,18%	TAK	TAK
	2034	1,30%	4,14%	x	4,17%	4,17%	TAK	TAK
	2035	0,41%	3,98%	x	4,16%	4,16%	TAK	TAK
2036	0,02%	2,86%	x	4,13%	4,13%	TAK	TAK	
2037	0,02%	2,85%	x	3,94%	3,94%	TAK	TAK	
2038	0,01%	2,84%	x	3,75%	3,75%	TAK	TAK	
2039	0,00%	2,84%	x	3,57%	3,57%	TAK	TAK	