

**UCHWAŁA NR XVII/160/2019  
RADY GMINY SANTOK**

z dnia 18 grudnia 2019 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2020 - 2038**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 2077 ze zm.) Rada Gminy Santok uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Santok na lata 2020 - 2038 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Gmina Santok, obejmujący limity wydatków w roku 2020 oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Informacja o relacji kształtowania długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2020 - 2038 oraz limity zobowiązań z nimi związane, zawarta została w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy Santok do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Santok do dokonywania zmian limitów zobowiązań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

**§ 5.** Traci moc Uchwała nr IV/30/2018 Rady Gminy Santok z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2019 - 2035.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Gminy

  
**Renata Nowosad**

## Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XVII/160/2019  
z dnia 2019-12-18

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:							w tym:		w tym:	
		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	
												Docho
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 2017	35 237 598,18	32 399 270,27	6 597 711,00	135 030,48	7 190 705,00	10 538 229,64	7 937 594,15	5 381 968,30	2 838 327,91	267 288,72	2 571 039,19	
Wykonanie 2018	37 285 030,71	34 940 987,34	7 582 947,00	140 205,44	7 631 294,00	10 987 113,34	8 599 427,56	5 823 506,77	2 344 043,37	377 342,26	1 966 701,11	
Plan 3 kw. 2019	46 590 155,54	37 140 363,12	8 278 366,00	145 000,00	8 206 855,00	10 181 173,69	10 328 968,43	5 925 000,00	9 449 792,42	200 000,00	9 249 792,42	
Wykonanie 2019	45 861 411,35	39 551 216,36	8 278 366,00	145 000,00	8 373 489,00	12 422 292,93	10 332 068,43	5 925 000,00	6 310 194,99	200 000,00	6 110 194,99	
2020	46 846 279,50	43 273 519,04	8 575 714,00	100 000,00	9 027 724,00	16 155 430,04	9 414 651,00	6 110 000,00	3 572 760,46	500 000,00	3 072 760,46	
2021	46 764 833,00	46 264 833,00	9 088 970,00	124 960,00	9 788 454,00	16 966 374,00	10 296 075,00	6 560 472,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2022	49 991 519,00	49 491 519,00	9 623 629,00	155 600,00	10 599 104,00	17 964 421,00	11 148 765,00	6 946 392,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2023	53 332 683,00	52 832 683,00	10 170 011,00	192 384,00	11 446 174,00	18 984 351,00	12 039 763,00	7 340 773,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2024	56 845 613,00	56 345 613,00	10 736 989,00	237 017,00	12 344 355,00	20 042 729,00	12 984 523,00	7 750 021,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	60 604 128,00	60 104 128,00	11 335 576,00	292 005,00	13 313 017,00	21 160 111,00	14 003 419,00	8 182 085,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2026	64 627 027,00	64 127 027,00	11 967 534,00	359 750,00	14 357 689,00	22 339 787,00	15 102 267,00	8 638 236,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2029	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2030	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2031	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2032	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00	

z tego:																	
		z tego:						w tym:									
		Dochody ogółem x		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)		w tym:	
																z podatku od nieruchomości	
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	Dochody majątkowe x		ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2033	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2034	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2035	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2036	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2037	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2038	68 855 410,00	68 355 410,00	12 622 457,00	441 629,00	15 463 533,00	23 562 332,00	16 265 459,00	9 110 963,00	500 000,00	500 000,00	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, 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	w tym:					w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		w tym:		Wydatki majątkowe 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
					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 odselek 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			
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
2036	68 323 410,00	58 044 044,00	21 248 452,00	0,00	0,00	41 421,00	0,00	0,00	10 279 366,00	10 279 366,00	0,00
2037	68 322 410,00	58 028 000,00	21 248 452,00	0,00	0,00	25 377,00	0,00	0,00	10 294 410,00	10 294 410,00	0,00
2038	68 319 410,00	58 011 879,00	21 248 452,00	0,00	0,00	9 256,00	0,00	0,00	10 307 531,00	10 307 531,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:				w tym:	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x					
			3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2017		-2 605 932,70	0,00		3 957 593,71	0,00	0,00	517 593,71	0,00	3 440 000,00	2 605 932,70				
Wykonanie 2018		-14 946 618,37	0,00		19 221 661,01	18 950 000,00	14 674 957,36	0,00	0,00	271 661,01	271 661,01				
Plan 3 kw. 2019		-2 059 157,22	0,00		7 309 157,22	5 300 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 009 157,22	2 009 157,22				
Wykonanie 2019		-455 157,22	0,00		5 705 157,22	5 300 000,00	50 000,00	0,00	0,00	405 157,22	405 157,22				
2020		-6 729 449,39	0,00		8 104 449,39	3 775 000,00	2 400 000,00	587 788,00	587 788,00	3 741 661,39	3 741 661,39				
2021		925 000,00	925 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022		958 000,00	958 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023		1 332 000,00	1 332 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024		1 482 000,00	1 482 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025		1 632 000,00	1 632 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026		1 632 000,00	1 632 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027		1 632 000,00	1 632 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028		1 632 000,00	1 632 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029		1 882 000,00	1 882 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030		2 132 000,00	2 132 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031		2 132 000,00	2 132 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032		2 132 000,00	2 132 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033		532 000,00	532 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034		532 000,00	532 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035		532 000,00	532 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036		532 000,00	532 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

z tego:														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		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					
2037	533 000,00	533 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	536 000,00	536 000,00	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:					z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>2,7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	275 000,00	275 000,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	958 000,00	958 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 332 000,00	1 332 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 000,00	1 632 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 000,00	1 632 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 000,00	1 632 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 000,00	1 632 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 882 000,00	1 882 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 132 000,00	2 132 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 132 000,00	2 132 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 132 000,00	2 132 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	532 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	532 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	532 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	532 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	

	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
		w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	533 000,00	533 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	536 000,00	536 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>			
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	2 360 000,00	0,00	2 800 773,10	6 758 366,81
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	20 250 000,00	0,00	3 007 827,44	3 279 488,45
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	20 300 000,00	0,00	791 325,84	2 800 483,06
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	20 300 000,00	0,00	3 661 907,96	4 067 065,18
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 700 000,00	0,00	57 723,34	4 387 172,73
2021	x	x	x	x	0,00	21 775 000,00	0,00	1 961 527,00	1 961 527,00
2022	x	x	x	x	0,00	20 817 000,00	0,00	4 257 001,00	4 257 001,00
2023	x	x	x	x	0,00	19 485 000,00	0,00	5 567 601,00	5 567 601,00
2024	x	x	x	x	0,00	18 003 000,00	0,00	6 510 436,00	6 510 436,00
2025	x	x	x	x	0,00	16 371 000,00	0,00	7 558 896,00	7 558 896,00
2026	x	x	x	x	0,00	14 739 000,00	0,00	8 719 713,00	8 719 713,00
2027	x	x	x	x	0,00	13 107 000,00	0,00	9 980 487,00	9 980 487,00
2028	x	x	x	x	0,00	11 475 000,00	0,00	10 022 375,00	10 022 375,00
2029	x	x	x	x	0,00	9 593 000,00	0,00	10 064 998,00	10 064 998,00
2030	x	x	x	x	0,00	7 461 000,00	0,00	10 116 434,00	10 116 434,00
2031	x	x	x	x	0,00	5 329 000,00	0,00	10 170 073,00	10 170 073,00
2032	x	x	x	x	0,00	3 197 000,00	0,00	10 223 721,00	10 223 721,00
2033	x	x	x	x	0,00	2 665 000,00	0,00	10 263 251,00	10 263 251,00
2034	x	x	x	x	0,00	2 133 000,00	0,00	10 279 289,00	10 279 289,00
2035	x	x	x	x	0,00	1 601 000,00	0,00	10 295 328,00	10 295 328,00
2036	x	x	x	x	0,00	1 069 000,00	0,00	10 311 366,00	10 311 366,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:					Kwota długu x			
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
	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
2037	x	x	x	x	0,00	536 000,00	0,00	10 327 410,00	10 327 410,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 343 531,00	10 343 531,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi									
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi									

8) 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										
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	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 przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
		x	14,03%	x	x					
Wykonanie 2017	0,00%	x		x	x			x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x		x	x			x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	5,26%	4,29%	x	x			x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	15,42%	14,45%	x	x			x	x	x
2020	5,93%	2,14%	2,10%	10,64%	14,02%			TAK	TAK	TAK
2021	5,15%	8,69%	8,40%	6,66%	10,05%			TAK	TAK	TAK
2022	4,82%	15,28%	15,09%	4,93%	8,32%			TAK	TAK	TAK
2023	5,51%	18,02%	17,93%	8,53%	8,53%			TAK	TAK	TAK
2024	5,45%	19,30%	19,31%	13,81%	13,81%			TAK	TAK	TAK
2025	5,36%	20,58%	x	17,44%	17,44%			TAK	TAK	TAK
2026	4,90%	21,86%	x	12,75%	14,20%			TAK	TAK	TAK
2027	4,47%	23,11%	x	15,12%	15,12%			TAK	TAK	TAK
2028	4,38%	23,11%	x	18,12%	18,12%			TAK	TAK	TAK
2029	4,84%	23,11%	x	20,18%	20,18%			TAK	TAK	TAK
2030	5,29%	23,11%	x	21,30%	21,30%			TAK	TAK	TAK
2031	5,17%	23,11%	x	22,03%	22,03%			TAK	TAK	TAK
2032	5,05%	23,11%	x	22,57%	22,57%			TAK	TAK	TAK
2033	1,39%	23,11%	x	22,93%	22,93%			TAK	TAK	TAK
2034	1,35%	23,11%	x	23,11%	23,11%			TAK	TAK	TAK
2035	1,32%	23,11%	x	23,11%	23,11%			TAK	TAK	TAK
2036	1,28%	23,11%	x	23,11%	23,11%			TAK	TAK	TAK

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	wszółtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>		współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
	1,25%	23,11%	x	23,11%	23,11%	TAK
	1,22%	23,11%	x	23,11%	23,11%	TAK
Lp						
2037						
2038						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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>	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	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 i 3 ustawy	w tym:	
								Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	106 890,03	106 890,03	94 549,59	2 497 411,88	2 497 411,88	2 497 411,88	105 009,60	105 009,60	90 362,18
Wykonanie 2018	605 474,98	605 474,98	534 026,89	1 321 045,92	1 321 045,92	1 256 117,14	475 813,43	475 813,43	420 233,23
Plan 3 kw. 2019	337 686,55	337 686,55	337 686,55	7 930 562,64	7 930 562,64	7 178 148,39	501 828,40	501 828,40	420 449,53
Wykonanie 2019	443 119,67	443 119,67	443 119,67	6 310 194,99	6 310 194,99	5 557 780,74	501 828,40	501 828,40	420 449,53
2020	198 715,04	198 715,04	198 715,04	2 497 960,46	2 497 960,46	2 456 260,78	211 557,21	211 557,21	181 710,84
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			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	w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 <sup>x</sup>	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 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	w tym:		bieżące	majątkowe					
							9.4				
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 2017		5 300 529,70	5 300 529,70	3 414 945,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		10 981 066,38	10 981 066,38	5 074 224,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019		4 930 584,38	4 930 584,38	3 188 008,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		6 302 176,38	6 302 176,38	4 451 690,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		1 646 933,19	1 646 933,19	1 296 224,62	3 310 797,75	211 557,21	3 099 240,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	10.7 0,00	10.7.1 0,00	10.7.2 0,00	w tym:					10.7.3 0,00	10.8 0,00	10.9 0,00		
							spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						w tym:	
									zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
										zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
								wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x								
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
										wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			w tym:			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
			w tym:							
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka 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	
2037	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2038	300 000,00	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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XVII/160/2019  
z dnia 2019-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 526 020,23	1 858 490,40	1 858 490,40
1.a	- wydatki bieżące				733 541,27	211 557,21	211 557,21
1.b	- wydatki majątkowe				4 792 478,96	1 646 933,19	1 646 933,19
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:				5 526 020,23	1 858 490,40	1 858 490,40
1.1.1	- wydatki bieżące				733 541,27	211 557,21	211 557,21
1.1.1.1	Przedszkolaki bliżej szkoły	Gminne Przedszkole w Santoku	2019	2020	425 010,85	170 899,51	170 899,51
1.1.1.2	Budowa przystani dla jednostek pływających w Santoku - łączą nas rzeki - II etap	Urząd Gminy Santok	2017	2020	308 530,42	40 657,70	40 657,70
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 792 478,96	1 646 933,19	1 646 933,19
1.1.2.1	Rewitalizacja zdegradowanych obszarów miejscowości Santok - etap I: zagospodarowanie terenu historycznego grodziska w Santoku	Urząd Gminy Santok	2018	2020	592 478,96	528 408,00	528 408,00
1.1.2.2	Budowa przystani dla jednostek pływających w Santoku - łączą nas rzeki - II etap	Urząd Gminy Santok	2017	2020	4 200 000,00	1 118 525,19	1 118 525,19
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr XVII/160/2019  
Rady Gminy Santok  
z dnia 18 grudnia 2019r.

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2020-2038.**

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 Santok 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 Santok jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Santok 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 2038. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Santok została przygotowana na lata 2020-2038.

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 Santok wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Santok, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą

politykę finansową jednostki.

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.

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	2029	2030	2031	2032	2033
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2034	2035	2036	2037	2038		
PKB	2,30%	2,20%	2,20%	2,10%	2,00%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,80%		

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 2021-2038 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. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

$Y_1$  - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$CPI$  - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

$u_{CPI}$  - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

$PKB$  - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{PKB}$  - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

$WB$  - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

$u_{WB}$  - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

## 2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Santok 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 Santok oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono 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	100,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	100,00%	100,00%
subwencja ogólna	100,00%	100,00%
dotacje bieżące	100,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%	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 XVII/154/2019 z dnia 27 listopada 2019r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na terenie gminy Santok.

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 2020-2038 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 500 000,00 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.

## 3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Santok 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 2021-2038 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.

**Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	100,00%	0,00%
inne	100,00%	100,00%	0,00%

### 3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2020-2021. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

### 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 Santok

	2020	2021	2022	2023
Dochody	46 846 279,50	46 764 833,00	49 991 519,00	53 332 683,00
Wydatki	53 575 728,89	45 839 833,00	49 033 519,00	52 000 683,00
Wynik budżetu	-6 729 449,39	925 000,00	958 000,00	1 332 000,00
	2024	2025	2026	2027
Dochody	56 845 613,00	60 604 128,00	64 627 027,00	68 855 410,00
Wydatki	55 363 613,00	58 972 128,00	62 995 027,00	67 223 410,00
Wynik budżetu	1 482 000,00	1 632 000,00	1 632 000,00	1 632 000,00
	2028	2029	2030	2031
Dochody	68 855 410,00	68 855 410,00	68 855 410,00	68 855 410,00
Wydatki	67 223 410,00	66 973 410,00	66 723 410,00	66 723 410,00
Wynik budżetu	1 632 000,00	1 882 000,00	2 132 000,00	2 132 000,00
	2032	2033	2034	2035
Dochody	68 855 410,00	68 855 410,00	68 855 410,00	68 855 410,00
Wydatki	66 723 410,00	68 323 410,00	68 323 410,00	68 323 410,00
Wynik budżetu	2 132 000,00	532 000,00	532 000,00	532 000,00
	2036	2037	2038	
Dochody	68 855 410,00	68 855 410,00	68 855 410,00	
Wydatki	68 323 410,00	68 322 410,00	68 319 410,00	
Wynik budżetu	532 000,00	533 000,00	536 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

### 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 20 300 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2038.

## 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)	5,93%	5,15%	4,82%	5,51%	5,45%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	10,64%	6,66%	4,93%	8,53%	13,81%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	14,02%	10,05%	8,32%	8,53%	13,81%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	2029
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,36%	4,90%	4,47%	4,38%	4,84%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	17,44%	12,75%	15,12%	18,12%	20,18%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	17,44%	14,20%	15,12%	18,12%	20,18%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2030	2031	2032	2033	2034

Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,29%	5,17%	5,05%	1,39%	1,35%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	21,30%	22,03%	22,57%	22,93%	23,11%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	21,30%	22,03%	22,57%	22,93%	23,11%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2035</b>	<b>2036</b>	<b>2037</b>	<b>2038</b>	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,32%	1,28%	1,25%	1,22%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	23,11%	23,11%	23,11%	23,11%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	23,11%	23,11%	23,11%	23,11%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.

