

**Zarządzenie Nr 63/2020
Wójta Gminy Łubianka
z dnia 12 listopada 2020 r.**

w sprawie przyjęcia projektu Budżetu Gminy Łubianka na rok 2021 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021- 2038.

Na podstawie art. 211 i art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, Dz.U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 poz. 1649 z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt Budżetu Gminy Łubianka na 2021 rok wraz z objaśnieniami, stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021- 2038, stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Przedłożyć Radzie Gminy projekty określone w §1 i § 2.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

projekt

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Łubianka
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2021-2038

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i 7, art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, Dz.U. z 2018 r. poz. 2245, Dz.U. z 2019 r. poz. 1622, 1649, 2020, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, 1175) w związku z art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostek samorządu terytorialnego (t.j.Dz.U. z 2015 r. poz. 92 z późn.zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łubianka na lata 2021-2038, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2038, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnić Wójta Gminy do:

- a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,
- b) 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,
- c) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 pkt. a i b Uchwały Kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XIII/135/2019 Rady Gminy w Łubiance z dnia 16 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2020- 2038, z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr ZARZĄDZENIE NR 63/2020
z dnia 2020-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2021	49 674 745,00	38 638 238,00	5 760 974,00	50 000,00	11 621 473,00	11 213 375,00	9 992 416,00	3 672 109,00	11 036 507,00	532 913,00	10 503 594,00
2022	42 089 426,02	39 809 848,02	5 819 735,93	50 510,00	11 740 012,02	11 327 751,43	10 871 838,64	3 709 564,50	2 279 578,00	0,00	2 279 578,00
2023	40 128 323,66	40 115 131,66	5 879 097,24	51 025,00	11 859 760,14	11 443 294,49	10 881 954,79	3 747 402,06	13 192,00	0,00	13 192,00
2024	40 537 497,99	40 524 305,99	5 939 064,03	51 545,45	11 980 729,69	11 560 016,09	10 992 950,73	3 785 625,56	13 192,00	0,00	13 192,00
2025	40 950 845,90	40 937 653,90	5 999 642,48	52 071,21	12 102 933,13	11 677 928,25	11 105 078,83	3 824 238,94	13 192,00	0,00	13 192,00
2026	41 368 409,97	41 355 217,97	6 060 838,83	52 602,34	12 226 383,05	11 797 043,12	11 218 350,63	3 863 246,18	13 192,00	0,00	13 192,00
2027	41 787 979,20	41 777 041,20	6 122 659,39	53 138,88	12 351 092,16	11 917 372,96	11 332 777,81	3 902 651,29	10 938,00	0,00	10 938,00
2028	42 211 850,99	42 203 166,99	6 185 110,52	53 680,90	12 477 073,30	12 038 930,16	11 448 372,11	3 942 458,33	8 684,00	0,00	8 684,00
2029	42 241 122,33	42 232 438,33	6 248 198,65	54 228,45	12 604 339,45	12 161 727,23	11 163 944,55	3 982 671,40	8 684,00	0,00	8 684,00
2030	42 671 893,22	42 663 209,22	6 311 930,28	54 781,58	12 732 903,71	12 285 776,87	11 277 816,78	4 023 294,65	8 684,00	0,00	8 684,00
2031	43 104 309,95	43 098 373,95	6 376 311,97	55 340,35	12 862 779,33	12 411 091,79	11 392 850,51	4 064 332,25	5 936,00	0,00	5 936,00
2032	43 540 145,36	43 537 977,36	6 441 350,35	55 904,82	12 993 979,68	12 537 684,93	11 509 057,58	4 105 788,44	2 168,00	0,00	2 168,00
2033	43 982 065,32	43 982 065,32	6 507 052,12	56 475,05	13 126 518,27	12 665 569,92	11 626 449,96	4 147 667,48	0,00	0,00	0,00
2034	44 430 682,39	44 430 682,39	6 573 424,05	57 051,10	13 260 408,76	12 794 758,73	11 745 039,75	4 189 973,69	0,00	0,00	0,00
2035	44 883 875,33	44 883 875,33	6 640 472,97	57 633,02	13 395 664,92	12 925 265,27	11 864 839,15	4 232 711,42	0,00	0,00	0,00
2036	45 341 690,85	45 341 690,85	6 708 205,79	58 220,88	13 532 300,70	13 057 102,97	11 985 860,51	4 275 885,08	0,00	0,00	0,00
2037	45 804 176,09	45 804 176,09	6 776 629,49	58 814,73	13 670 330,17	13 190 285,42	12 108 116,28	4 319 499,11	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2038	46 271 378,68	46 271 378,68	6 845 751,11	59 414,64	13 809 767,54	13 324 826,33	12 231 619,06	4 363 558,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2021	51 280 994,00	36 492 111,00	14 263 231,00	0,00	0,00	990 000,00	980 000,00	0,00	0,00	14 788 883,00	14 788 883,00	242 000,00	
2022	40 570 504,02	36 822 324,27	14 408 715,96	0,00	0,00	837 200,00	0,00	0,00	0,00	3 748 179,75	0,00	0,00	
2023	38 610 789,66	37 197 911,98	14 555 684,86	0,00	0,00	788 900,00	0,00	0,00	0,00	1 412 877,68	0,00	0,00	
2024	39 004 446,99	37 620 025,51	14 704 152,85	0,00	0,00	750 300,00	0,00	0,00	0,00	1 384 421,48	0,00	0,00	
2025	39 160 008,90	37 784 341,95	14 854 135,20	0,00	0,00	700 100,00	0,00	0,00	0,00	1 375 666,95	0,00	0,00	
2026	39 429 320,97	38 162 971,70	15 005 647,38	0,00	0,00	609 900,00	0,00	0,00	0,00	1 266 349,27	0,00	0,00	
2027	39 462 424,20	38 369 098,75	15 158 704,98	0,00	0,00	552 600,00	0,00	0,00	0,00	1 093 325,45	0,00	0,00	
2028	39 813 549,99	38 465 821,36	15 313 323,77	0,00	0,00	487 600,00	0,00	0,00	0,00	1 347 728,63	0,00	0,00	
2029	40 093 396,33	38 858 172,74	15 469 519,67	0,00	0,00	425 200,00	0,00	0,00	0,00	1 235 223,59	0,00	0,00	
2030	40 377 906,65	39 254 526,10	15 627 308,77	0,00	0,00	364 300,00	0,00	0,00	0,00	1 123 380,55	0,00	0,00	
2031	40 949 147,95	39 654 922,27	15 786 707,32	0,00	0,00	301 200,00	0,00	0,00	0,00	1 294 225,68	0,00	0,00	
2032	41 388 750,88	40 059 402,48	15 947 731,73	0,00	0,00	238 200,00	0,00	0,00	0,00	1 329 348,40	0,00	0,00	
2033	41 668 442,32	40 441 714,88	16 110 398,59	0,00	0,00	172 500,00	0,00	0,00	0,00	1 226 727,44	0,00	0,00	
2034	43 191 850,39	40 854 220,37	16 274 724,65	0,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	2 337 630,02	0,00	0,00	
2035	43 620 043,33	41 270 933,42	16 440 726,84	0,00	0,00	91 900,00	0,00	0,00	0,00	2 349 109,91	0,00	0,00	
2036	44 438 915,85	41 691 896,94	16 608 422,25	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	2 747 018,91	0,00	0,00	
2037	44 880 008,09	42 117 154,29	16 777 828,16	0,00	0,00	41 900,00	0,00	0,00	0,00	2 762 853,80	0,00	0,00	
2038	45 371 173,68	42 546 749,26	16 948 962,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	2 824 424,42	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 606 249,00	0,00	3 293 222,00	3 293 222,00	1 606 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 518 922,00	1 518 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 517 534,00	1 517 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 533 051,00	1 533 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 790 837,00	1 790 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 939 089,00	1 939 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 325 555,00	2 325 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 398 301,00	2 398 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 147 726,00	2 147 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 293 986,57	2 293 986,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 155 162,00	2 155 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 151 394,48	2 151 394,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 313 623,00	2 313 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 238 832,00	1 238 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 263 832,00	1 263 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	902 775,00	902 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	924 168,00	924 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	900 205,00	900 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 686 973,00	1 686 973,00	601 465,00	601 465,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 922,00	1 518 922,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 517 534,00	1 517 534,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 051,00	1 533 051,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790 837,00	1 790 837,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 089,00	1 939 089,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 555,00	2 325 555,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 398 301,00	2 398 301,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 147 726,00	2 147 726,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 293 986,57	2 293 986,57	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 155 162,00	2 155 162,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 151 394,48	2 151 394,48	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 313 623,00	2 313 623,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 832,00	1 238 832,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 832,00	1 263 832,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	902 775,00	902 775,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	924 168,00	924 168,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	900 205,00	900 205,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 314 993,05	0,00	2 146 127,00	2 146 127,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	27 796 071,05	0,00	2 987 523,75	2 987 523,75
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	26 278 537,05	0,00	2 917 219,68	2 917 219,68
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	24 745 486,05	0,00	2 904 280,48	2 904 280,48
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 954 649,05	0,00	3 153 311,95	3 153 311,95
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 015 560,05	0,00	3 192 246,27	3 192 246,27
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 690 005,05	0,00	3 407 942,45	3 407 942,45
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 291 704,05	0,00	3 737 345,63	3 737 345,63
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 143 978,05	0,00	3 374 265,59	3 374 265,59
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 849 991,48	0,00	3 408 683,12	3 408 683,12
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 694 829,48	0,00	3 443 451,68	3 443 451,68
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 543 435,00	0,00	3 478 574,88	3 478 574,88
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 229 812,00	0,00	3 540 350,44	3 540 350,44
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 990 980,00	0,00	3 576 462,02	3 576 462,02
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 727 148,00	0,00	3 612 941,91	3 612 941,91
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 824 373,00	0,00	3 649 793,91	3 649 793,91
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	900 205,00	0,00	3 687 021,80	3 687 021,80
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 724 629,42	3 724 629,42

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,99%	11,53%	13,47%	10,91%	10,26%	TAK	TAK
2022	8,27%	13,43%	13,43%	11,51%	10,86%	TAK	TAK
2023	8,04%	12,93%	12,93%	12,86%	12,21%	TAK	TAK
2024	7,88%	12,62%	12,62%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2025	8,51%	13,17%	x	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2026	8,62%	12,86%	x	11,55%	11,55%	TAK	TAK
2027	9,64%	13,26%	x	12,26%	12,27%	TAK	TAK
2028	9,57%	14,01%	x	12,83%	12,83%	TAK	TAK
2029	8,56%	12,64%	x	13,18%	13,18%	TAK	TAK
2030	8,75%	12,42%	x	13,07%	13,07%	TAK	TAK
2031	8,00%	12,20%	x	13,00%	13,00%	TAK	TAK
2032	7,71%	11,99%	x	12,94%	12,94%	TAK	TAK
2033	7,94%	11,86%	x	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2034	4,30%	11,69%	x	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2035	4,24%	11,59%	x	12,40%	12,40%	TAK	TAK
2036	3,00%	11,51%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2037	2,96%	11,43%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2038	2,77%	11,35%	x	11,75%	11,75%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	7 278 594,00	108 250,00	106 789,97	7 278 594,00	7 278 594,00	6 178 594,00	133 325,00	133 325,00	106 789,32
2022	0,00	0,00	0,00	2 265 000,00	2 265 000,00	0,00	10 867,50	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 694,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	14 788 883,00	8 357 647,00	5 570 449,00	2 144 347,32	61 847,32	2 082 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 042 500,00	3 042 500,00	0,00	3 117 432,82	74 932,82	3 042 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	42 388,30	42 388,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	1 686 973,00	115 750,00	0,00	115 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 518 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 517 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 533 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 790 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 939 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 325 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 398 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 147 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 293 986,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 155 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 151 394,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 313 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 238 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 263 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	902 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	924 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	900 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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
zarządzenia nr ZARZĄDZENIE NR 63/2020
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 410 439,44	2 144 347,32	3 117 432,82	42 388,30	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				285 439,44	61 847,32	74 932,82	42 388,30	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 125 000,00	2 082 500,00	3 042 500,00	0,00	0,00	0,00
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:				4 165 000,00	2 082 500,00	2 082 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 165 000,00	2 082 500,00	2 082 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	TERMOMODERNIZACJA SZKOŁY PODSTAWOWEJ W WARSZEWICACH WRAZ Z PRZEBUDOWĄ -	ŁUBIANKA	2020	2022	4 165 000,00	2 082 500,00	2 082 500,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 245 439,44	61 847,32	1 034 932,82	42 388,30	12 000,00	12 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				285 439,44	61 847,32	74 932,82	42 388,30	12 000,00	12 000,00
1.3.1.1	Koszt trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy-jednostka	2022	2026	60 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.2	UMOWA LEASINGU OPERACYJNEGO NA ZAKUP KOPARKI -	Urząd Gminy-jednostka	2020	2023	159 026,94	52 066,32	52 066,32	21 694,30	0,00	0,00
1.3.1.3	EU-geniusz w świecie 3D -	Urząd Gminy-jednostka	2019	2023	66 412,50	9 781,00	10 866,50	8 694,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				960 000,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	PRZEBUDOWA UL MICKIEWICZA -	ŁUBIANKA	2020	2022	960 000,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038
1	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 340 168,44
1.a	215 168,44
1.b	5 125 000,00
1.1	4 165 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	4 165 000,00
1.1.2.1	4 165 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 175 168,44
1.3.1	215 168,44
1.3.1.1	60 000,00
1.3.1.2	125 826,94
1.3.1.3	29 341,50
1.3.2	960 000,00
1.3.2.1	960 000,00

Załącznik do objaśnień

ROK	PRZYCHODY		ROZCHODY					Wydatki zmniejszające dług	Kwota długu	Dług spłacany wydatkami	
	Nowo zaciągnięte zobowiązania		Splaty kredytu z 2021 r.	Wykup obligacji z 2019 r. i splata kredytu długoterminowego z 2020 r.	Splaty zaciągniętych kredytów (UE)	Splaty pożyczek z 2017 r. (NFOŚiGW)	Splaty kredytów zaciągniętych przed 2019 r.				Ogółem splaty kredytów
	Kredyty i pożyczki	Obligacje									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2020	1 360 679,57				448 966,31	15 964,00	857 262,00	1 322 192,31	191 965,10	27 824 494,05	115 750,00
2021	3 293 222,00			136 067,00	601 465,00	15 964,00	933 477,00	1 686 973,00	115 750,00	29 314 993,05	
2022			219 550,00	136 067,00		14 578,00	1 148 727,00	1 518 922,00		27 796 071,05	
2023			219 548,00	136 067,00		13 192,00	1 148 727,00	1 517 534,00		26 278 537,05	
2024			219 548,00	136 067,00		13 192,00	1 164 244,00	1 533 051,00		24 745 486,05	
2025			219 548,00	136 067,00		13 192,00	1 422 030,00	1 790 837,00		22 954 649,05	
2026			219 548,00	136 067,00		13 192,00	1 570 282,00	1 939 089,00		21 015 560,05	
2027			219 548,00	136 067,00		10 938,00	1 959 002,00	2 325 555,00		18 690 005,05	
2028			219 548,00	136 067,00		8 684,00	2 034 002,00	2 398 301,00		16 291 704,05	

2029			219 548,00	1 136 067,00		8 684,00	783 427,00	2 147 726,00		14 143 978,05	
2030			219 548,00	1 136 076,57		8 684,00	929 678,00	2 293 986,57		11 849 991,48	
2031			219 548,00	1 000 000,00		5 936,00	929 678,00	2 155 162,00		9 694 829,48	
2032			219 548,00	1 000 000,00		2 168,48	929 678,00	2 151 394,48		7 543 435,00	
2033			219 548,00	1 096 000,00			998 075,00	2 313 623,00		5 229 812,00	
2034			219 548,00				1 019 284,00	1 238 832,00		3 990 980,00	
2035			219 548,00				1 044 284,00	1 263 832,00		2 727 148,00	
2036			219 548,00				683 227,00	902 775,00		1 824 373,00	
2037							924 168,00	924 168,00		900 205,00	
2038							900 205,00	900 205,00		0,00	
OGÓŁEM			3 293 222,00	6 456 679,57	1 050 431,31						

Uzasadnienie do Uchwały Nr
Rady Gminy Łubianka z dnia

DANE HISTORYCZNE

Dane finansowe za lata 2012- 2019 zostały wykazane zgodnie ze sprawozdaniami budżetowymi sporządzanymi przez Urząd Gminy i jednostki podległe.

ROK 2020

Rubrykę „plan 3 kw. 2020 r.” uzupełniono danymi wynikającymi z budżetu na dzień 30.09.2020 r., zgodnie z kwotami wynikającymi z Zarządzenia Wójta Gminy Nr 56/2020 z dnia 30.09.2020 r. Rubryka „wykonanie 2020” została uzupełniona kwotami szacunkowymi, które zamierzamy wykonać do końca roku 2020. Kwoty te szacowane były w rozbiciu na poszczególne tytuły dochodów, wydatków oraz uwzględniano wykonanie z poprzednich okresów.

Przewidywane wykonanie ważniejszych dochodów bieżących kształtuje się następująco:

- 1) podatek dochodowy od osób fizycznych – 5 353 656,70 zł,
- 2) podatek od nieruchomości – 3 669 625,68 zł,
- 3) subwencja oświatowa – 7 184 500,00 zł,
- 4) subwencja wyrównawcza – 3 632 709,00 zł,
- 5) dotacje i środki na cele bieżące – 13 296 073,09 zł,

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących kształtuje się na poziomie 36 736 811,07 zł w tym wynagrodzenia z pochodnymi 13 508 682,31 zł.

Dochody majątkowe planuje się wykonać w wysokości 6 985 418,64 zł, z tego m.in.:

- 1) sprzedaż majątku – 103 250,92 zł (wykonanie na 31.10.2020 r.),
- 2) środki z RPO na budowę i montaż OZE – 525 000,00 zł,
- 3) środki z PROW na zadanie Odnowa wsi Dębiny – 127 348,00 zł,
- 4) środki z funduszy celowych na przebudowę dróg gminnych FDS – 1 256 096,00 zł,
- 5) środki finansowe z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 1 093 272,00 zł,
- 6) środki PROW na modernizację infrastruktury wodociągowej – 432 710,75 zł,
- 7) środki finansowe na prowadzenie Klubu Seniora – 290 865,00 zł,
- 8) środki z RPO na zadanie Rewitalizacja Zespołu Pałacowo-Parkowego – 95 000,00

9) środki z EFS na zadanie Modernizacja obiektu na potrzeby utworzenia Dziennego Domu Pobytu w Biskupicach – 437 500,00 zł.

Wydatki majątkowe planuje się wykonać w wysokości 8 880 143,58 zł, co wynika z wykonanych już wydatków i podpisanych umów. Są to m.in. zadania:

- 1) spłata wierzytelności – 191 966,00 zł,
- 2) budowa i montaż OZE – 1 050 000,00 zł,
- 3) modernizacja SP Warszewice i SP Wybeż – 213 300,00 zł,
- 4) przebudowa dróg gminnych z dofinansowaniem FDS – 2 840 000,00 zł,
- 5) zakup nieruchomości po GS SCh – 1 000 000,00 zł,
- 6) zakup samochodu dostawczego – 25 000,00 zł,
- 7) dofinansowanie na przebudowę ul. Niepodległości – 345 838,17 zł
- 8) przebudowa ul. Dożynkowej – 609 631,95 zł,
- 9) rewitalizacja Zespołu Pałacowo-Parkowego – 142 176,50 zł,
- 10) modernizacja obiektu na potrzeby utworzenia Dziennego Domu Pobytu w Biskupicach – 437 500,00 zł.
- 11) dofinansowanie „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu” – 29 203,68 zł

Przychody planuje się wykonać w wysokości 1 615 132,83 zł, natomiast rozchody w wysokości 1 322 192,31 zł.

Szczegółowe wykonanie przedstawia tabela stanowiąca załącznik do uzasadnienia.

Końcowy wynik finansowy przewidywany do zrealizowania w 2020 r. wynosi „0” zł, tj. *dochody (45 324 014,13 zł) + przychody (1 615 132,83 zł) - wydatki (45 616 954,65 zł) - rozchody (1 322 192,31 zł) = 0*

(1 322 192,31 zł) = 0

ROK 2021

Wieloletnia Prognoza Gminy Łubianka jest integralna z planowanym budżetem gminy na 2021 r.

I. DOCHODY

Dochody budżetu wynoszą ogółem 49 674 745 zł (poz. 1), z tego dochody bieżące 38 638 238 zł (poz. 1.1.) oraz dochody majątkowe 11 036 507 zł (poz. 1.2.).

Na dochody bieżące składają się:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (75621§ 0010) – 5 760 974 (poz. 1.1.1.);
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (75621 § 0020) - 50 000 zł (poz. 1.1.2.);
- 3) subwencje ogólne (§ 2920) – 11 621 473 zł (poz. 1.1.3.), z tego:
 - a) subwencja oświatowa – 7 705 663 zł,
 - b) subwencja wyrównawcza – 3 915 810 zł,
- 4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 11 213 375 zł (poz. 1.1.4.),
- 5) pozostałe dochody bieżące – 9 992 416 zł.

Na dochody majątkowe składają się:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku – 532 913 zł (poz. 1.2.1.),
- 2) dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 10 503 594 zł (poz. 1.2.2.), z tego m.in.:
 - a) Przebudowa ulicy Topolowej i ul. Grunwaldzkiej w kwocie 960 000 zł,
 - b) Przebudowa ulicy Gruntowej, ul. Sienkiewicza oraz ul. Św. Piotra w kwocie 960 000 zł,
 - c) Przebudowa ulicy Wschodniej i ul. Dworskiej w kwocie 825 000 zł,
 - d) Przybudowa ulicy Jasnej i ul. Poprzecznej w kwocie 400 000 zł,
 - e) Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż ulicy Lipowej w kwocie 715 700 zł,
 - f) Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Zamkowej w kwocie 780 00 zł,
 - g) Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach prywatnych w kwocie 1 000 000 zł (RPO) i w kwocie 1 100 000 zł,
 - h) Modernizacja boiska sportowego w Pigży w kwocie 138 225 zł,
 - i) Zakup pojazdu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Łubianka w kwocie 614 000 zł,
 - j) Adaptacja pomieszczeń w SP w Warszewicach na potrzeby funkcjonowania świetlicy w kwocie 237 500 zł,
 - k) Termomodernizacja SP Warszewice wraz z przebudową w kwocie 1 545 000 zł,
 - l) Modernizacja infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Łubianka w kwocie 480 000 zł,

II. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy wynoszą ogółem 51 280 994 zł (poz. 2), z tego wydatki bieżące 36 492 111 zł (poz. 2.1.), a wydatki majątkowe wynoszą 14 788 883 zł (poz. 2.2.).

Wydatki na obsługę długu wynoszą 990 000 zł (poz. 2.1.3.), z tego:

- 1) odsetki od kredytów i pożyczek (poz. 2.1.3.1.) – 980 000 zł,
- 2) odsetki od wierzytelności – 10 000 zł.

W poz. 2.1.1.- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykazano kwotę 14 263 231 zł. W jej skład wchodzi:

- 1) wynagrodzenia Urzędu Gminy – 3 590 759 zł,
- 2) wynagrodzenia jednostek oświatowych – 9 751 765 zł,
- 3) wynagrodzenia GOPS – 889 807 zł,
- 4) wynagrodzenia zaplanowane w ramach funduszy sołeckich- 30 900 zł.

Wydatki ujęte w poz. 10.1 obejmują wydatki wynikające z wykazu przedsięwzięć do WPF – kwota 2 144 347,32 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące – 61 847,32 zł (poz. 10.1.1.),

2) wydatki majątkowe – 2 082 500 zł (poz.10.1.2).

Wydatki majątkowe wynoszą 14 788 883 zł.

1) wydatki inwestycyjne w formie dotacji (poz. 2.2.1.1) – 242 000 zł (dotacje dla Powiatu toruńskiego na rozbudowę dróg).

III. PRZYCHODY

Przychody budżetu na 2021 rok wynoszą 3 293 222 zł, stanowiące kredyt długoterminowy (poz. 4.1).

ROZCHODY

Rozchody budżetu gminy na rok 2021 wynoszą 1 686 973 zł. W poz. 5.1 wykazano kwotę 1 686 973 zł, tj. spłaty kredytów i pożyczek, z tego:

- 1) spłata kredytów długoterminowych wcześniej zaciągniętych – 1 085 508 zł,
- 2) spłata pożyczki na sfinansowanie zadania inwestycyjnego realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 601 465 zł.

IV. KWOTA DŁUGU

Planowana kwota długu na początek roku 2021 wynosi 27 824 494,05 zł, z tego dług spłacany wydatkami – 115 750 zł. Na koniec 2021 kwota długu wynosić będzie 29 314 993,05 zł.

LATA PROGNOZOWANE 2022- 2038

Z uwagi na spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez Gminę do roku 2038 Wieloletnią Prognozę Finansową również planuje się do roku 2038.

Na lata 2022- 2038 dochody bieżące oraz wydatki bieżące w poszczególnych latach zostały zwaloryzowane w stosunku do roku poprzedniego. Za rok bazowy do ustalenia budżetu gminy wykazanego w WPF na 2022 rok wzięto 2021 rok. W trakcie roku budżetowego 2021 WPF na lata prognozowane, jeżeli zaistnieje taka potrzeba, będzie modyfikowana, aby dane w niej zawarte były jak najbardziej urealnione.

W latach 2022- 2027 prognozowany budżet przedstawia się następująco:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dochody ogółem	42089426,02	40128323,66	40537497,99	40950845,90	41368409,97	41787979,20
- bieżące	39809848,02	40115131,66	40524305,99	40937653,90	41355217,97	41777041,20
- majątkowe	2279578,00	13192,00	13192,00	13192,00	13192,00	10938,00
Wydatki ogółem	40570504,02	38610789,66	39004446,99	39160008,90	39429320,97	39462424,20

- bieżące	36822324,27	37197911,98	37620025,51	37784341,95	38162971,70	38369098,75
- majątkowe	3748179,75	1412877,68	1384421,48	1375666,95	1266349,27	1093325,45
Wynik budżetu	1518922,00	1517534,00	1533051,00	1790837,00	1939089,00	2325555,00
Przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody	1518922,00	1517534,00	1533051,00	1790837,00	1939089,00	2325555,00
Rozliczenie budżetu	0	0	0	0	0	0

Na dochody bieżące składają się przede wszystkim:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dochody z tyt. udziału we wpływach PIT os.fizyczne	5819735,93	5879097,24	5939064,03	5999642,48	6060838,83	6122659,39

Dochody z tyt. udziału we wpływach PIT os. prawnych	50510,00	51025,00	51545,45	52071,21	52602,34	53138,88
Subwencja ogólna	11740012,02	11859760,14	11980729,69	12102933,13	12226383,05	12351092,16
Pozostałe dochody	10871838,64	10881954,79	10992950,73	11105078,83	11218350,63	11332777,81

Wydatki bieżące na wynagrodzenia w latach 2022 -2027 kształtują się następująco:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	14408715,96	14555684,86	14704152,85	14854135,20	15005647,38	15158704,98

Dochody i wydatki majątkowe na lata 2022 i następne kształtują się następująco:

Nazwa zadania	Dochody majątkowe	Wydatki majątkowe
----------------------	--------------------------	--------------------------

Nazwa zadania	Dochody majątkowe		Wydatki majątkowe	
Spłata wierzytelności				
			2021 rok	115 750
Ogniwa fotowoltaiczne				
	2021 rok	15 964		
	2022 rok	14 578		
	2023 rok	13 192		
	2024 rok	13 192		
	2025 rok	13 192		
	2026 rok	13 192		
	2027 rok	10 938		
	2028 rok	8 684		

Ogniwa fotowoltaiczne				
	2021 rok	15 964		
	2022 rok	14 578		
	2023 rok	13 192		
	2024 rok	13 192		
	2025 rok	13 192		
	2026 rok	13 192		
	2027 rok	10 938		
	2028 rok	8 684		
	2029 rok	8 684		
	2030 rok	8 684		
	2031 rok	5 936		
	2032 rok	2 168		

Wszystkie zadania wieloletnie ujęte są w załączniku Nr 2 do uchwały- wykaz przedsięwzięć do WPF.

Wskaźniki spłaty wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach prognozowanych zostają spełnione, co przedstawia poniższa tabela (kol. 8.1 < 8.3.1)

Rok	Dopuszczalny wskaźnika spłaty określony art. 243 (kol. 8.1 WPF)	Planowany wskaźnik spłaty określony art. 243 (kol. 8.3.1 WPF)
2021	7,57	10,26 26
2022	8,27	10,86
2023	8,04	12,21
2024	7,88	13,28
2025	8,51	12,99
2026	8,62	11,55
2027	9,64	12,27
2028	9,57	12,83
2029	8,56	13,18

2030	8,75	13,07
2031	8,00	13,00
2032	7,71	12,94
2033	7,94	12,77
2034	4,30	12,63
2035	4,24	12,40
2036	3,00	12,06
2037	2,96	11,89
2038	2,77	11,75

