

**UCHWAŁA NR XII/82/20
RADY GMINY NOWINKA**

z dnia 26 lutego 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowinka
na lata 2020- 2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2019 poz. 506, poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696 i poz. 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowinka na lata 2020-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Elżbieta Kłaczowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XII/82/20

Załącznik Nr 1

Rady Gminy Nowinka

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z dnia 26 lutego 2020 r. | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|--|
| | | 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⁾ | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Wykonanie 2017 | 12 128 475,60 | 12 081 974,53 | 1 303 946,00 | 5 865,90 | 4 130 630,00 | 4 232 333,94 | 1 181 107,96 | 874 553,69 | 46 501,07 | 16 997,44 | 21 992,67 | |
| Wykonanie 2018 | 12 687 473,66 | 12 656 650,91 | 1 546 201,00 | 15 339,83 | 4 160 004,00 | 4 198 170,95 | 2 736 935,13 | 1 006 098,29 | 30 822,75 | 7 964,37 | 22 858,38 | |
| Plan 3 kw. 2019 | 13 253 383,80 | 12 831 966,15 | 1 719 128,00 | 16 500,00 | 4 299 476,00 | 3 916 722,15 | 2 880 140,00 | 1 016 200,00 | 421 417,65 | 0,00 | 421 417,65 | |
| Wykonanie 2019 | 13 590 976,93 | 13 571 830,17 | 1 735 386,00 | 22 248,28 | 4 352 826,00 | 4 644 421,39 | 2 816 948,50 | 974 918,24 | 19 146,76 | 569,11 | 18 577,65 | |
| 2020 | 14 137 519,85 | 13 393 482,95 | 1 802 085,00 | 20 000,00 | 4 301 847,00 | 4 337 294,95 | 2 932 256,00 | 1 009 550,00 | 744 036,90 | 0,00 | 744 036,90 | |
| 2021 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 085,00 | 20 000,00 | 4 301 847,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 085,00 | 20 000,00 | 4 301 847,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 085,00 | 20 000,00 | 4 301 847,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 085,00 | 20 000,00 | 4 301 847,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 085,00 | 20 000,00 | 4 301 847,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 085,00 | 20 000,00 | 4 301 847,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 085,00 | 20 000,00 | 4 301 847,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 084,00 | 20 000,00 | 4 301 847,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 084,00 | 20 000,00 | 4 301 847,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 084,00 | 20 000,00 | 3 948 689,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|------|
| 2031 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 084,00 | 20 000,00 | 3 948 689,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 084,00 | 20 000,00 | 3 948 689,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 13 310 547,00 | 13 310 547,00 | 1 802 084,00 | 20 000,00 | 3 948 689,00 | 4 298 359,00 | 2 888 256,00 | 1 009 550,00 | 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, 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.

| 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 |
| 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 | |
| Wykonanie 2017 | 11 702 839,47 | 11 159 092,79 | 4 257 020,25 | 0,00 | 0,00 | 256 309,34 | 0,00 | 0,00 | 543 746,68 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2018 | 12 950 026,57 | 12 299 719,00 | 4 552 323,82 | 0,00 | 0,00 | 244 216,95 | 0,00 | 0,00 | 650 307,57 | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2019 | 13 550 143,22 | 12 447 743,22 | 5 157 565,85 | 0,00 | 0,00 | 231 800,00 | 0,00 | 0,00 | 1 102 400,00 | 1 102 400,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 12 767 286,38 | 12 487 562,00 | 4 769 526,04 | 0,00 | 0,00 | 231 752,57 | 0,00 | 0,00 | 279 724,38 | 279 724,38 | 150 000,00 | |
| 2020 | 15 214 379,76 | 13 340 885,95 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 219 550,00 | 0,00 | 0,00 | 1 873 493,81 | 1 873 493,81 | 230 000,00 | |
| 2021 | 12 861 347,00 | 12 861 347,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 205 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 12 847 747,00 | 12 847 747,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 192 086,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 12 833 747,00 | 12 833 747,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 178 044,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 12 819 347,00 | 12 819 347,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 163 578,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 12 804 547,00 | 12 804 547,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 148 676,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 12 788 947,00 | 12 788 947,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 133 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 12 773 347,00 | 12 773 347,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 117 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 12 756 947,00 | 12 756 947,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 101 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 12 727 747,00 | 12 727 747,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 84 260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 12 710 547,00 | 12 710 547,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 66 582,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 12 692 547,00 | 12 692 547,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 48 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 12 674 147,00 | 12 674 147,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 29 633,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 12 720 547,00 | 12 720 547,00 | 5 432 977,00 | 0,00 | 0,00 | 11 063,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| Wykonanie 2017 | 425 636,13 | 0,00 | 1 846 050,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 846 050,32 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | -262 552,91 | 0,00 | 1 873 286,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 873 286,45 | 262 552,91 |
| Plan 3 kw. 2019 | -296 759,42 | 0,00 | 728 609,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 719 959,00 | 296 759,42 |
| Wykonanie 2019 | 823 690,55 | 0,00 | 1 208 583,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 199 933,54 | 0,00 |
| 2020 | -1 076 859,91 | 0,00 | 1 512 859,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 512 859,91 | 1 076 859,91 |
| 2021 | 449 200,00 | 449 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 462 800,00 | 462 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 476 800,00 | 476 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 491 200,00 | 491 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 506 000,00 | 506 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 521 600,00 | 521 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 537 200,00 | 537 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 553 600,00 | 553 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 582 800,00 | 582 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 618 000,00 | 618 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 636 400,00 | 636 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 590 000,00 | 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu x | z tego: | | | |
|------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 398 400,00 | 398 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 410 800,00 | 410 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2019 | 8 650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 431 850,00 | 423 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 8 650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 431 850,00 | 423 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 436 000,00 | 436 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 449 200,00 | 449 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 462 800,00 | 462 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 476 800,00 | 476 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 491 200,00 | 491 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 506 000,00 | 506 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 521 600,00 | 521 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 537 200,00 | 537 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 553 600,00 | 553 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 582 800,00 | 582 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 618 000,00 | 618 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 636 400,00 | 636 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 590 000,00 | 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | | | | | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | | |
| | 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 | 8 295 600,00 | 0,00 | 922 881,74 | 2 768 932,06 |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 7 884 800,00 | 0,00 | 356 931,91 | 2 230 218,36 |
| Plan 3 kw. 2019 | x | x | x | x | 8 650,00 | 7 461 600,00 | 0,00 | 384 222,93 | 1 104 181,93 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 8 650,00 | 7 461 600,00 | 0,00 | 1 084 268,17 | 2 284 201,71 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 025 600,00 | 0,00 | 52 597,00 | 1 565 456,91 |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 6 576 400,00 | 0,00 | 449 200,00 | 449 200,00 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 6 113 600,00 | 0,00 | 462 800,00 | 462 800,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 5 636 800,00 | 0,00 | 476 800,00 | 476 800,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 5 145 600,00 | 0,00 | 491 200,00 | 491 200,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 4 639 600,00 | 0,00 | 506 000,00 | 506 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 4 118 000,00 | 0,00 | 521 600,00 | 521 600,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 3 580 800,00 | 0,00 | 537 200,00 | 537 200,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 3 027 200,00 | 0,00 | 553 600,00 | 553 600,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 2 444 400,00 | 0,00 | 582 800,00 | 582 800,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 1 844 400,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 1 226 400,00 | 0,00 | 618 000,00 | 618 000,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 590 000,00 | 0,00 | 636 400,00 | 636 400,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 590 000,00 | 590 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2017 | 0,00% | x | 11,97% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 4,31% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2019 | 0,00% | 7,02% | 4,42% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | 14,85% | 12,26% | x | x | x | x |
| 2020 | 7,24% | 3,01% | 0,58% | 6,90% | 9,51% | NIE | TAK |
| 2021 | 7,27% | 7,27% | 4,98% | 3,10% | 5,72% | NIE | NIE |
| 2022 | 7,27% | 7,27% | 5,14% | 3,33% | 5,94% | NIE | NIE |
| 2023 | 7,27% | 7,27% | 5,29% | 3,57% | 3,57% | NIE | NIE |
| 2024 | 7,27% | 7,27% | 5,45% | 5,14% | 5,14% | NIE | NIE |
| 2025 | 7,26% | 7,26% | x | 5,29% | 5,29% | NIE | NIE |
| 2026 | 7,27% | 7,27% | x | 6,62% | 7,74% | NIE | TAK |
| 2027 | 7,26% | 7,26% | x | 6,66% | 6,66% | NIE | NIE |
| 2028 | 7,27% | 7,27% | x | 7,27% | 7,27% | TAK | TAK |
| 2029 | 7,40% | 7,40% | x | 7,27% | 7,27% | NIE | NIE |
| 2030 | 7,40% | 7,40% | x | 7,29% | 7,29% | NIE | NIE |
| 2031 | 7,39% | 7,39% | x | 7,30% | 7,30% | NIE | NIE |
| 2032 | 7,39% | 7,39% | x | 7,32% | 7,32% | NIE | NIE |
| 2033 | 6,67% | 6,67% | x | 7,34% | 7,34% | 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 | 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: | |
| | | 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: |
| | | | | | | | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2019 | 10 451,00 | 10 451,00 | 951,00 | 42 840,00 | 42 840,00 | 0,00 | 20 119,00 | 20 119,00 | 10 451,00 |
| Wykonanie 2019 | 9 454,00 | 9 454,00 | 9 454,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 908,00 | 18 908,00 | 9 454,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 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 |

| 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 przejścia 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 |
| Wykonanie 2017 | 5 353,00 | 0,00 | 0,00 | 5 353,00 | 0,00 | 5 353,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2019 | 50 400,00 | 50 400,00 | 42 840,00 | 51 519,00 | 1 119,00 | 50 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 |
| Wykonanie 2017 | 398 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 0,00 | x |
| Wykonanie 2018 | 410 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 0,00 | x |
| Plan 3 kw. 2019 | 423 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| Wykonanie 2019 | 423 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2020 | 436 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 449 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2022 | 462 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2023 | 476 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2024 | 491 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2025 | 506 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2026 | 521 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2027 | 537 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2028 | 553 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2029 | 582 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2030 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2031 | 618 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2032 | 636 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2033 | 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |

| Wyszczególnienie | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy ¹⁰⁾ | | |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x |
| Lp | 12.1 | 12.2 | 12.3 |
| Wykonanie 2017 | | | |
| Wykonanie 2018 | | | |
| Plan 3 kw. 2019 | | | |
| Wykonanie 2019 | | | |
| 2020 | | 0,00 | |
| 2021 | | -0,04 | -0,02 |
| 2022 | | -0,04 | -0,01 |
| 2023 | | -0,04 | -0,04 |
| 2024 | | -0,02 | -0,02 |
| 2025 | | -0,02 | -0,02 |
| 2026 | | -0,01 | |
| 2027 | | -0,01 | -0,01 |
| 2028 | | | |
| 2029 | | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | | | |

* 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^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.

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY NOWINKA NA LATA 2020 - 2033

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2020-2033, tj. do końca okresu, na jaki gmina zaciągnęła długoterminową (20 letnią) pożyczkę z budżetu państwa w kwocie 9.820.000 zł.

Podstawowymi dokumentami wpływającymi na kształt WPF jest Uchwała Nr XVI/101/12 Rady Gminy Nowinka z dnia 14 listopada 2012 r. w sprawie przyjęcia programu naprawczego finansów Gminy Nowinka, Uchwała Nr XX/142/13 z dnia 14 marca 2013 roku oraz Uchwała Nr VIII/46/15 z dnia 29 października 2015 roku w sprawie zmiany ww. uchwały.

Plany dochodów w poszczególnych latach kształtują się następująco:

a) rok 2020 – 14 137 519,85 zł, w tym: bieżące – 13 393 482,95 zł; majątkowe – 744 036,90 zł.

Plan dochodów bieżących wynika m.in. z informacji Ministra Finansów znak ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku, o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz o planowanej na 2020 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z informacji Wojewody Podlaskiego z dnia 23 października 2019 roku znak FB-II.3110.12.2010.AK o przyznanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych, z informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 1 października 2019 roku znak DSW-3113-3/19 o przyznanej kwocie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców oraz dotacja celowa na wychowanie przedszkolne przyjęta w wysokości iloczynu dzieci wykazanych w SIO na dzień 30.09.2018 r. i kwoty dotacji w wysokości 1437,00 zł na jedno dziecko o której mowa w art. 53 ust.4 Ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

Pozostałe dochody własne zostały przyjęte na podstawie oszacowania przewidywanych wpływów. Dochody związane z gospodarowaniem składnikami mienia komunalnego przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie 2019 roku uwzględniając zawarte umowy oraz stawki ustalone Zarządzeniem Wójta Gminy. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - plan ustalono na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji o wysokości opłaty, powiększone o zaległości.

Wielkość dochodów pochodzących z podatków wyliczona została w oparciu o posiadane dokumenty (deklaracje i informacje podatkowe). Obowiązujące stawki ustalono na podstawie przepisów ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1170). Na wysokość stawek podatkowych w podatku od nieruchomości i od środków transportowych bezpośredni wpływ miało Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2018 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2020 r. (M.P. poz. 738) oraz Uchwała Nr IX/60/19 Rady Gminy Nowinka z dnia 13 listopada 2019 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. Stawka podatku rolnego została ustalona na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2018 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020 (M.P. poz. 1017). Stawka podatku leśnego została ustalona na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny

drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 r. (M.P. poz.1005).

W związku z podjętą uchwałą Rady Gminy Nowinka Nr XXIII/208/18 z dnia 30 października 2018 roku w sprawie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ateny, Danowskie, Kopanica, Tobołowo i Walne, w której przyjęto stawki jednorazowej opłaty od wzrostu wartości nieruchomości w zależności od rodzaju zabudowy 30%, 10%, 5% lub 1% do planu dochodów ujęto również przewidywane wpłaty z tytułu opłaty planistycznej. Uwzględniono ponadto wpłaty za różne usługi m.in. korzystanie z siłowni gminnej.

Dochody majątkowe planuje się pozyskać w wysokości 744 036,90 zł:

- z tytułu dotacji celowej jako zwrot części wydatków majątkowych z realizacji funduszu sołectkiego w 2019 roku – 20 000,00 zł;

- środki z funduszu dróg samorządowych 724 036,90 zł w tym:

* na przebudowę drogi gminnej wewnętrznej Klonownica – Strękowizna 379 498,06 zł,

* na przebudowę drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Nowinka 344 538,84 zł.

b) lata 2021 – 2033

Dochody bieżące w latach 2021 – 2033 pozostawiono na poziomie roku 2020.

Dochodów majątkowych do 2033 roku nie planuje się.

Plany wydatków w poszczególnych latach kształtują się następująco:

a) rok 2020 – 15 214 379,76 zł, w tym: bieżące 13 340 885,95 zł, majątkowe 1 873 493,81 zł.

Wydatki na 2020 rok zaplanowano w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów. W związku z licznymi potrzebami i prośbami mieszkańców gminy w budżecie zaplanowano szereg wydatków wpływających na poprawę i jakość ich życia, w tym m.in. na remonty dróg, remonty i utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych itp. Z uwagi na duże potrzeby społeczeństwa oraz szereg niezbędnych wydatków bieżących takich jak utrzymanie szkół, instytucji kultury, ośrodka pomocy społecznej, administracji czy obiektów użyteczności publicznej, mając na uwadze ograniczone dochody gminy, podjęto decyzję o zaangażowaniu do budżetu na 2020 rok wolnych środków, aby móc w jakimś stopniu sprostać najpilniejszym potrzebom mieszkańców. Konstruując plan wydatków rozpatrywano, które potrzeby są najpilniejsze, a zapewniając na nie środki, kierowano się zasadą uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, z założeniem ich celowości. Wielkości wydatków oszacowano w oparciu o podpisane umowy z wykonawcami zadań oraz wyszacowane kwoty wydatków związanych z funkcjonowaniem gminy w roku 2019 oraz według średnich cen rynkowych. Wydatki na zadania zlecone zaplanowano w oparciu o przyznane dotacje celowe.

Wydatki bieżące

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2020 roku zaplanowano kwotę 5 432 977,00 zł. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli i pracowników obsługi szkół, pracowników administracji realizujących zadania własne i zlecone, kierowcę autobusu szkolnego i opiekunów dzieci, kierowców OSP oraz pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. W wydatkach na wynagrodzenia uwzględnione zostały podwyżki dla nauczycieli obowiązujące od września 2019 roku, wypłaty nagród jubileuszowych dla pracowników administracji, nauczycieli i obsługi oraz prowizja wypłacana sołtysom za inkaso podatków. Zarezerwowano środki na wypłaty jednorazowych dodatków uzupełniających w stopniach awansu zawodowego nauczycieli.

Na dotacje podmiotowe na zadania bieżące przeznaczono kwotę 399 863,00 zł. Wskazana kwota obejmuje dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 239 863,00 zł

oraz dotację dla Biblioteki Publicznej Gminy Nowinka w wysokości 160 090,00 zł.

Na realizację świadczeń na rzecz osób fizycznych przewidziano kwotę 4 360 371,50 zł.

Na obsługę długu zaplanowano kwotę 219 550,00 zł.

Na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono kwotę 2 928 124,45 zł. Na kwotę tę składają się koszty utrzymania jednostek gminy – Urzędu Gminy, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Szkoły Podstawowej w Nowince i Szkoły Podstawowej w Olszance. W powyższej kwocie ujęte zostały m.in. koszty zakupu energii elektrycznej, zakupu opału do urzędu gminy i jednostek organizacyjnych, zakup materiałów biurowych, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia, zakup paliwa do autobusu szkolnego oraz samochodów OSP i UG, wydatki na bieżące utrzymanie dróg, koszty oświetlenia, utrzymanie plaż gminnych i terenów rekreacyjnych, usługi telekomunikacyjne, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych np. dowóz dzieci do szkół itp.

Ustalono rezerwy w kwocie 52 000,00 zł, w tym: rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki wynosi 13 900,00 zł, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe wynosi 38 100,00 zł.

Wydatki majątkowe w 2020 roku określono na kwotę 1 873 493,81 zł. Zaplanowane zadania inwestycyjne finansowane są z wolnych środków oraz dotacji i przedstawiają się następująco:

- 768 596,13 zł na przebudowę drogi gminnej wewnętrznej KLONOWNICA – STREKOWIZNA w km 0+000-1+000, długość odcinka 1,00 km;
- 697 327,68 zł na przebudowę drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości NOWINKA, km 0+000-1+000, długość odcinka 0,784 km;
- 130 000,00 zł na pomoc finansową dla Powiatu Augustowskiego na zadanie „Poprawa bezpieczeństwa poprzez przebudowę odcinka drogi powiatowej Nr 1199B Nowinka-Monkinie-Bryzgiel od km 3+050 do km 6+050 oraz przebudowę odcinka drogi powiatowej Nr 1200B Monkinie-Kopanica-Tobołowo w m. Monkinie”;
- 100 000,00 zł na pomoc finansową dla Powiatu Augustowskiego na zadanie „Poprawa bezpieczeństwa poprzez przebudowę odcinka drogi powiatowej Nr 1199B Nowinka-Monkinie-Bryzgiel w m. Podnowinka, dł. odcinka 2,00 km”;
- 36 000,00 zł na budowę pomostu na plaży w Atenach (Dwa Dęby);
- 15 000,00 zł na budowę ogrodzenia remizy strażackiej w m. Bryzgiel;
- 24 000,00 zł na przygotowanie wniosku i dokumentacji na zakup i montaż instalacji OZE na budynkach mieszkalnych w Gminie Nowinka,
- 20 000,00 zł na przygotowanie wniosku i dokumentacji na montaż instalacji fotowoltaicznej - działanie 5.1 projekt grantowy,
- 82 570,00 zł z przeznaczeniem na projekt budowlany i wykonawczy w tym badanie gruntu, uzgodnienia p.poż. i uzg. Senapid oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie na inwestycję „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa i zmiana sposobu użytkowania części nieużytkowej budynku ośrodka kultury na funkcję usługową”.

b) w latach 2021 - 2033 plan wydatków bieżących po pomniejszeniu wydatków na obsługę długu pozostawiono na stałym (na poziomie roku 2020). Ze względu na coroczne zmniejszanie się wydatków na obsługę zadłużenia czyli odsetki od pożyczki z budżetu państwa, wydatki bieżące ogółem ulegają zmniejszeniu o kwotę malejących odsetek.

Wynik budżetu w latach 2020 – 2033 kształtuje się następująco:

| Rok budżetowy | Wynik budżetu |
|---------------|---------------|
|---------------|---------------|

| | |
|------|---------------|
| 2020 | -1 076 859,91 |
| 2021 | 449.200 |
| 2022 | 462.800 |
| 2023 | 476.800 |
| 2024 | 491.200 |
| 2025 | 506.000 |
| 2026 | 521.600 |
| 2027 | 537.200 |
| 2028 | 553.600 |
| 2029 | 582.800 |
| 2030 | 600.000 |
| 2031 | 618.000 |
| 2032 | 636.400 |
| 2033 | 590.000 |

Deficyt budżetu w 2020 roku w wysokości 1 076 859,91 zł zostanie pokryty wolnymi środkami. W latach 2021 – 2033 planowane nadwyżki budżetowe zgodnie z planem naprawczym zostaną przeznaczone na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa.

Przychody i rozchody

Planowane przychody w 2020 roku w kwocie 1 512 859,91 zł pochodzą z wolnych środków i zostaną przeznaczone na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa w kwocie 436 000,00 zł oraz na pokrycie deficytu w kwocie 1 076 859,91 zł. Gmina Nowinka na koniec 2019 roku wygenerowała wolne środki w wysokości 1 600 424,09 zł, do budżetu gminy na 2020 rok została zaangażowana kwota 1 512 859,91 zł.

Gmina Nowinka nie posiada środków pieniężnych z lat ubiegłych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w następujących ustawach:

- w Ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach i dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- w Ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i dochodów z opłat za koncesje na sprzedaż alkoholu,
- w Ustawie Prawo ochrony środowiska i dochodów z kar i opłat.

Rozchody budżetu w latach 2020 – 2033 przedstawiają się następująco:

| Rok budżetowy | Rozchody budżetu | Przeznaczenie |
|---------------|------------------|-----------------------------------|
| 2020 | 436.000 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2021 | 449.200 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2022 | 462.800 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2023 | 476.800 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2024 | 491.200 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2025 | 506.000 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2026 | 521.600 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2027 | 537.200 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2028 | 553.600 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2029 | 582.800 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2030 | 600.000 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2031 | 618.000 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2032 | 636.400 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |
| 2033 | 590.000 | Spłata pożyczki z budżetu państwa |

Na sfinansowanie realizowanych w ostatnich latach zadań inwestycyjnych gmina zaciągnęła duże kredyty, co w konsekwencji spowodowało bardzo trudną sytuację finansową – brak płynności finansowej. Gmina Nowinka dla zrównoważenia finansowania pozyskała w 2013 roku pożyczkę z budżetu państwa w wysokości 9 820 000 zł, z rozłożeniem jej spłaty na 20 lat. Tak długi okres spłat jest niezbędny dla realnego założenia możliwości finansowych naszej Gminy i terminowego

spłacania zaciągniętej pożyczki. W związku z posiadaniem wolnych środków spłata pożyczki w roku 2020 nastąpi z wolnych środków w kwocie 436 000 zł. Spłata pożyczki w latach 2021 - 2033 pokryta będzie wygenerowaną nadwyżką budżetową, powstałą w wyniku wprowadzenia programu naprawczego. Spłatę pożyczki założono w równych ratach kapitałowo-odsetkowych.

Gmina Nowinka nie planuje realizować w 2020 roku przedsięwzięć wieloletnich.