

**UCHWAŁA NR XXIV/./20  
RADY MIASTA WĄBRZEŻNO**

z dnia 16 grudnia 2020 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Wąbrzeźno na lata 2021-2032**

Na podstawie art. 226-228, art. 230 ust. 3 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) po zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Wąbrzeźno na lata 2021-2032 obejmującą:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową-załącznik Nr 1 do uchwały;
- 2) Przedsięwzięcia WPF-załącznik Nr 2 do uchwały;
- 3) Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej-załącznik Nr 3 do uchwały.

**§ 2. 1.** Upoważnia się Burmistrza Wąbrzeźna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Wąbrzeźna 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.

3. Upoważnia się Burmistrza Wąbrzeźna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego Gminy Miasto Wąbrzeźno, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818).

4. Upoważnia się Burmistrza Wąbrzeźna do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w ust. 1-2 kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia określone w załączniku Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wąbrzeźna.

**§ 4.** Traci moc uchwała Nr XV/94/19 Rady Miasta Wąbrzeźno z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2032.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodnicząca Rady

**Aleksandra Basikowska**

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Autopoprawka nr 1  
z dnia 2020-12-08

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 2018	59 162 344,53	56 017 482,70	10 585 146,00	1 157 221,39	9 727 310,00	18 663 279,48	15 884 525,83	9 407 494,19	3 144 861,83	129 844,59	2 998 564,79	
Wykonanie 2019	64 029 711,95	59 875 002,53	11 570 911,00	1 395 849,76	10 076 778,00	20 521 546,28	16 309 917,49	9 836 636,80	4 154 709,42	585 255,09	3 569 454,33	
Plan 3 kw. 2020	68 770 927,62	62 884 253,31	11 521 013,00	1 600 000,00	9 754 784,00	21 850 638,65	18 157 817,66	10 953 314,00	5 886 674,31	1 177 460,00	4 689 214,31	
Wykonanie 2020	66 943 467,02	61 984 252,71	11 521 013,00	700 000,00	9 754 784,00	21 850 638,05	18 157 817,66	10 953 314,00	4 959 214,31	350 000,00	4 689 214,31	
2021	75 122 238,16	61 444 922,20	11 457 385,00	1 000 000,00	9 960 801,00	19 868 737,05	19 157 999,15	11 918 360,00	13 677 315,96	1 441 000,00	12 228 721,96	
2022	71 312 083,00	67 698 083,00	11 710 000,00	1 022 000,00	10 910 148,00	24 185 467,00	19 870 468,00	12 180 560,00	3 614 000,00	700 000,00	2 914 000,00	
2023	72 116 297,00	68 716 297,00	11 991 000,00	1 047 000,00	11 183 000,00	24 185 467,00	20 309 830,00	12 473 000,00	3 400 000,00	700 000,00	2 700 000,00	
2024	71 530 067,00	69 830 067,00	12 291 000,00	1 073 000,00	11 463 000,00	24 185 467,00	20 817 600,00	12 785 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00	
2025	73 624 969,00	71 924 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00	
2026	75 854 643,00	74 154 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00	
2027	78 153 436,94	76 453 436,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00	
2028	78 747 040,05	78 747 040,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	80 951 957,18	80 951 957,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	83 218 611,99	83 218 611,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	85 465 514,52	85 465 514,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	87 687 617,90	87 687 617,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2020.12.08-10:25)

Strona 5 z 29

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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		
Wykonanie 2018	63 170 938,76	50 684 744,89	19 491 098,96	0,00	0,00	452 819,43	0,00	0,00	0,00	12 486 193,87	0,00	0,00
Wykonanie 2019	67 781 699,85	54 852 829,36	20 359 022,34	0,00	0,00	545 083,21	0,00	0,00	0,00	12 928 870,49	12 613 453,39	315 417,10
Plan 3 kw. 2020	74 070 927,62	62 092 685,43	22 289 620,67	357 090,33	0,00	621 134,00	0,00	0,00	0,00	11 978 242,19	11 378 242,19	465 486,21
Wykonanie 2020	71 024 005,78	59 045 763,59	21 589 620,67	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 978 242,19	11 378 242,19	465 486,21
2021	78 322 238,16	61 300 652,82	23 904 931,41	365 826,66	0,00	322 000,00	0,00	0,00	0,00	17 021 585,34	16 021 585,34	342 600,00
2022	68 640 083,00	62 311 460,34	24 421 166,00	371 251,61	0,00	300 278,00	0,00	0,00	0,00	6 328 622,66	5 996 622,66	332 000,00
2023	69 306 297,00	62 884 749,00	24 921 166,00	376 476,48	0,00	271 879,00	0,00	0,00	0,00	6 421 548,00	6 148 748,00	320 256,00
2024	68 470 067,00	65 481 867,73	25 421 166,00	381 774,90	0,00	240 464,00	0,00	0,00	0,00	2 988 199,27	2 722 999,27	265 200,00
2025	70 614 969,00	67 118 914,00	0,00	387 147,88	0,00	207 814,00	0,00	0,00	0,00	3 496 055,00	3 240 455,00	255 600,00
2026	72 754 643,00	67 118 914,00	0,00	392 596,46	0,00	175 157,00	0,00	0,00	0,00	5 635 729,00	5 389 729,00	246 000,00
2027	75 053 436,94	67 118 914,00	0,00	398 121,74	0,00	142 031,00	0,00	0,00	0,00	7 934 522,94	7 698 522,94	236 800,00
2028	75 807 040,05	69 132 481,42	0,00	403 724,77	0,00	110 593,00	0,00	0,00	0,00	6 674 558,63	6 502 558,63	172 000,00
2029	77 811 957,18	71 068 190,90	0,00	409 406,66	0,00	80 097,00	0,00	0,00	0,00	6 743 766,28	6 743 766,28	0,00
2030	80 278 611,99	73 058 100,25	0,00	414 650,73	0,00	60 089,00	0,00	0,00	0,00	7 220 511,74	7 220 511,74	0,00
2031	83 645 514,52	75 030 668,96	0,00	419 648,97	0,00	46 192,00	0,00	0,00	0,00	8 614 845,56	8 614 845,56	0,00
2032	85 967 617,90	76 981 466,46	0,00	424 707,46	0,00	25 962,00	0,00	0,00	0,00	8 986 151,44	8 986 151,44	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
						na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-4 008 594,23	0,00	6 385 549,11	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 585 549,11	0,00	
Wykonanie 2019	-3 751 987,90	0,00	5 185 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-5 300 000,00	0,00	7 038 000,00	6 722 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	316 000,00	0,00	
Wykonanie 2020	-4 080 538,76	0,00	5 616 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	316 000,00	0,00	
2021	-3 200 000,00	0,00	5 256 000,00	5 256 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 672 000,00	2 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 010 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 140 000,00	3 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 820 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 000,00	1 708 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 000,00	1 708 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 000,00	1 708 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 056 000,00	2 056 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 140 000,00	3 140 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
	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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	20 258 000,00	40 080,64	5 332 737,81	6 918 286,92	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	25 110 160,34	1 560 160,34	5 022 173,17	5 207 173,17	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	29 899 140,30	1 365 140,30	791 567,88	1 107 567,88	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	28 552 180,00	1 440 180,00	2 938 489,12	3 254 489,12	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 546 440,00	1 234 440,00	144 269,38	144 269,38	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	28 668 700,00	1 028 700,00	5 386 622,66	5 386 622,66	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	25 652 960,00	822 960,00	5 831 548,00	5 831 548,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 387 220,00	617 220,00	4 348 199,27	4 348 199,27	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	19 171 480,00	411 480,00	4 806 055,00	4 806 055,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 865 740,00	205 740,00	7 035 729,00	7 035 729,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 560 000,00	0,00	9 334 522,94	9 334 522,94	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 620 000,00	0,00	9 614 558,63	9 614 558,63	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 480 000,00	0,00	9 883 766,28	9 883 766,28	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 540 000,00	0,00	10 160 511,74	10 160 511,74	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00	10 434 845,56	10 434 845,56	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 706 151,44	10 706 151,44	

B) 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 wiałoletniej 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,80%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,39%	6,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,54%	9,41%	x	x	x	x
2021	7,09%	1,23%	4,70%	12,69%	13,74%	TAK	TAK
2022	8,16%	13,12%	14,73%	8,92%	9,97%	TAK	TAK
2023	8,23%	13,71%	15,28%	8,56%	9,61%	TAK	TAK
2024	8,52%	10,05%	11,59%	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2025	5,30%	6,97%	x	13,87%	13,87%	TAK	TAK
2026	5,22%	9,72%	x	8,97%	9,71%	TAK	TAK
2027	5,03%	12,40%	x	8,31%	9,05%	TAK	TAK
2028	4,39%	12,35%	x	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2029	4,48%	12,31%	x	11,19%	11,19%	TAK	TAK
2030	4,10%	12,28%	x	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2031	2,67%	12,26%	x	10,87%	10,87%	TAK	TAK
2032	2,48%	12,24%	x	11,18%	11,18%	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2018	826 176,06	826 176,06	802 540,93	2 243 858,59	2 243 858,59	2 243 858,59	896 604,12	896 604,12	786 871,36		
Wykonanie 2019	340 568,47	233 133,62	279 890,98	1 846 761,60	1 846 761,60	1 846 761,60	186 864,00	300 257,28	167 996,56		
Plan 3 kw. 2020	575 036,97	575 036,97	575 036,97	2 558 608,50	2 558 608,50	2 555 403,50	553 228,92	553 228,92	553 228,92		
Wykonanie 2020	580 624,97	515 136,97	553 204,26	2 207 606,69	2 207 609,69	2 204 401,69	709 301,38	703 813,38	515 032,26		
2021	685 487,05	685 487,05	608 029,22	8 748 421,91	8 748 421,91	7 681 800,21	731 707,78	731 707,78	608 029,22		
2022	224 358,79	224 358,79	212 704,69	1 955 000,00	1 955 000,00	1 955 000,00	249 158,79	248 158,79	212 704,69		
2023	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	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		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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							
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 2018	6 513 951,38	6 513 951,38	2 354 352,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 918 749,30	1 918 749,30	584 768,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 374 828,77	3 298 499,51	2 507 320,15	11 185 471,03	381 119,05	10 804 351,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 736 365,25	2 640 888,46	2 163 096,40	9 962 048,93	381 600,51	9 580 448,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	11 272 972,16	10 506 253,68	7 681 800,21	16 999 309,21	837 432,87	16 161 876,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 350 000,00	2 350 000,00	1 955 000,00	5 559 218,49	363 558,79	5 195 659,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 047 456,00	2 047 456,00	1 700 000,00	4 640 396,00	114 400,00	4 525 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 485 340,00	14 400,00	2 470 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 475 740,00	14 400,00	2 461 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 466 140,00	14 400,00	2 451 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 442 540,00	0,00	2 442 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	172 000,00	0,00	172 000,00	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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2018	1 600 000,00	40 080,64	0,00	40 080,64	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	1 738 000,00	195 020,04	0,00	195 020,04	195 020,04	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 738 000,00	119 980,34	0,00	119 980,34	119 980,34	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	2 056 000,00	205 740,00	0,00	205 740,00	205 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 416 000,00	205 740,00	0,00	205 740,00	205 740,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	2 490 000,00	205 740,00	0,00	205 740,00	205 740,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 740 000,00	205 740,00	0,00	205 740,00	205 740,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 690 000,00	205 740,00	0,00	205 740,00	205 740,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 780 000,00	205 740,00	0,00	205 740,00	205 740,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 780 000,00	205 740,00	0,00	205 740,00	205 740,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	600 000,00	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 zostają 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. Automagiczne 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 Autopoprawka nr 1  
z dnia 2020-12-08

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	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				50 106 090,03	16 999 309,21	5 559 218,49	4 640 396,00	2 485 340,00	2 475 740,00
1.a	- wydatki bieżące				2 569 280,41	837 432,87	363 558,79	114 400,00	14 400,00	14 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 536 809,62	16 161 876,34	5 195 659,70	4 525 996,00	2 470 940,00	2 461 340,00
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:				21 427 135,14	12 004 679,94	2 599 158,79	2 047 456,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 135 199,50	731 707,78	249 158,79	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wąbrzeski Klub Samopomocy - aktywna integracja osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	MOPS	2019	2021	413 425,00	265 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Usługi na rzecz osób niesamodzielnych w Wąbrzeźnie - poprawa dostępności usług w zakresie opieki zdrowotnej i usług socjalnych	MOPS	2019	2022	250 000,00	30 840,00	219 160,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Integracja i aktywizacja społeczna , zawodowa i edukacyjna osób i rodzin zagrożonych ubóstwem wykluczeniem społecznym w celu aktywizacji społ.i powrotu na rynek pracy - aktywizacja społeczno zawodowa	MOPS	2019	2021	414 213,50	414 213,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Infostrada Pomorza i Kujaw 2,0 -	Urząd Miejski-Wydatki	2017	2021	1 540,80	346,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Kujawsko-Pomorska Teleopieka - Wsparcie osób starszych	MOPS	2020	2022	56 020,20	21 118,08	29 998,79	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 291 935,64	11 272 972,16	2 350 000,00	2 047 456,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego w granicach miasta Wąbrzeźno	WĄBRZEŻNO	2019	2022	631 752,21	329 452,11	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rewitalizacja zdegradowanych części miasta Wąbrzeźno	Urząd Miejski-Wydatki	2016	2021	4 833 601,33	4 575 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Ścieżki pieszo-rowerowe-alternatywa dla komunikacji samochodowej	Urząd Miejski-Wydatki	2016	2021	3 264 428,63	229 763,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja i modernizacja gminnego zasobu mieszkaniowego -	WĄBRZEŻNO	2019	2023	4 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 548 Stolno-Wąbrzeźno - porozumienie	WĄBRZEŻNO	2016	2023	147 456,00	50 000,00	50 000,00	47 456,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Infostrada Pomorza i Kujaw 2,0 -	Urząd Miejski-Wydatki	2017	2021	174 885,00	81 488,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Utworzenie przystani sportów wodnych w Wąbrzeźnie - utworzenie przystani sportów wodnych w Wąbrzeźnie	Urząd Miejski-Wydatki	2019	2021	5 891 426,47	4 670 281,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.18	Program dofinansowań do budowy instalacji OZE dla mieszkańców miasta - wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych	Urząd Miejski-Wydatki	2020	2022	1 348 386,00	1 336 386,00	0,00	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				28 678 954,89	4 994 629,27	2 960 059,70	2 592 940,00	2 485 340,00	2 475 740,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 434 080,91	105 725,09	114 400,00	114 400,00	14 400,00	14 400,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	2 466 140,00	2 442 540,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 286 576,74
1.a	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 404 484,70
1.b	2 451 740,00	2 442 540,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 882 092,04
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 684 412,86
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 984,70
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349 425,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414 213,50
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20
1.1.1.8	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	15 670 428,16
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629 452,11
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 600,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 763,85
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 456,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 488,50
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 670 281,70
1.1.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 386,00
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 466 140,00	2 442 540,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 602 163,88
1.3.1	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 500,00



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						
1.3.1.1	Infostrada Pomorza i Kujaw	Urząd Miejski-Wydatki	2015	2021	43 710,91	2 777,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	POIG-Równe szanse oraz POIG-Wąbrzeźno on-line	Urząd Miejski-Wydatki	2014	2021	965 794,00	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego-Projekt realizowany przez Urząd Marszałkowski - rozszerzenie dostępu do internetu	Urząd Miejski-Wydatki	2014	2021	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji - utrzymanie projektu - tablice interaktywne w szkołach	WĄBRZEŹNO	2016	2021	12 576,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Infostara Pomorza i Kujaw 2,0 -	Urząd Miejski-Wydatki	2021	2026	72 000,00	0,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.1.7	Dni Wąbrzeźna -	Urząd Miejski-Wydatki	2017	2023	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 244 873,98	4 888 904,18	2 845 659,70	2 478 540,00	2 470 940,00	2 461 340,00
1.3.2.1	modernizacja oświetlenia ulicznego w granicach miasta Wąbrzeźna - modernizacja z osiągnięciem efektywności energetycznej zgodnie z audytem oświetleniowym	Urząd Miejski-Wydatki	2019	2027	1 560 160,34	205 740,00	205 740,00	205 740,00	205 740,00	205 740,00
1.3.2.2	Przebudowa ulic gminnych - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski-Wydatki	2016	2027	19 244 860,67	3 279 338,32	2 157 919,70	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Modernizacja dróg, chodników i parkingów	Urząd Miejski-Wydatki	2017	2027	1 230 252,97	114 225,86	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Objęcie dodatkowych udziałów w RW TBS Sp. zo.o. w Wąbrzeźnie - budownictwo mieszkaniowe	Urząd Miejski-Wydatki	2019	2021	1 600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi do Kowalewa - Przebudowa drogi do Kowalewa	Urząd Miejski-Wydatki	2013	2028	3 609 600,00	289 600,00	282 000,00	272 800,00	265 200,00	255 600,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 777,09
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 207,91
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 515,00
1.3.1.6	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
<b>1.3.2</b>	<b>2 451 740,00</b>	<b>2 442 540,00</b>	<b>172 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 211 663,88</b>
1.3.2.1	205 740,00	205 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 180,00
1.3.2.2	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 437 258,02
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 225,86
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.8	246 000,00	236 800,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00

**OBJAŚNIENIA**  
**DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**  
**MIASTA WĄBRZEŻNA NA LATA 2021 - 2032**

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera:

- dane historyczne za lata 2018-2020 zgodne z danymi zawartymi w sprawozdawczości jst za każdy rok,
- planowane kwoty dochodów i wydatków na III kwartał 2020 roku oraz przewidywane wykonanie roku 2020,
- dochody i wydatki planowane na rok 2021, zgodnie z budżetem na 2021 rok,
- prognozę dochodów i wydatków na lata 2021-2032,

W 2020 roku w danych dotyczących przewidywanego wykonania w stosunku do planowanych kwot na koniec III kwartału, uwzględnia się następujące sytuacje:

- nie wykorzystania kwoty na spłaty z tytułu udzielonych poręczeń spółce RW TBS w Wąbrzeźnie w kwocie 357.090,33 zł, według informacji uzyskanych od księgowego w/w podmiotów, nic nie zagraża płynności w spłacie kredytów i pożyczek,
- nie wykorzystano w całości planowanych środków na odsetki od kredytów i pożyczek, w związku ze znacznym obniżeniem bazowych stóp % Wlibor 1M, 3M-oszczędność ok.150.000,00 zł,
- nie wykonania w pełnej wysokości zaplanowanych bieżących wydatków budżetowych, co umożliwiła spłatę rat kredytów i pożyczek z bieżących dochodów,
- nie zaciągania kredytu w kwocie 1.422.000,00 zł na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz w związku z nie wykonaniem wszystkich wydatków bieżących, co w efekcie powoduje obniżenie planowanego na koniec 2020 roku zadłużenia miasta,
- nie wydatkowano części środków zaplanowanych na organizowanie imprez plenerowych w wyniku pandemii,
- nie rozdysponowano w zaplanowanym budżecie część rezerw wg stanu na 10 listopada ok.550.000,00 zł,



-po stronie dochodowej w związku z pandemią znacznie obniżyły się wpływy z tytułu udziału w podatku CIT,

-po stronie dochodowej w związku z ograniczeniem kontaktów spowodowanych pandemią nie udało się dokonać sprzedaży zaplanowanych do zbycia gruntów przez co, z planowanej kwoty 1.177.460,00 zł wpłynęło ok.350.000,00 zł

Przystępując do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2032 oparto się na wskaźnikach makroekonomicznych w latach 2020-2024 zawartych w Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw -Aktualizacja lipiec 2020 r. z dnia 29 lipca 2020 r. oraz na scenariuszu podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2025-2060 r. Przyjęto zasadę ostrożnego planowania, uwzględniając sytuację ekonomiczną i finansową naszej gminy. Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2021-2032, w tym, prognozę kwoty długu na lata 2021 – 2032.

Przedstawiając prognozę dochodów bieżących i wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia do roku 2024 zastosowano następujące wskaźnik makroekonomiczne wynikające z wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Ministra Finansów na lata 2020-2024 -aktualizacja -lipiec 2020 r.:

#### 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2020-2024:

##### 1)PKB:

-PKB dla roku 2020-95,4,0%

-PKB dla roku 2021 -104%

-PKB dla roku 2022 -103,4%

-PKB dla roku 2023-103,0%

-PKB dla roku 2024 - 103,0%

##### 2)dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych:

-dla roku 2020 - 103,3%

-dla roku 2021 -101,8 %

-dla roku 2022 -102,2%

-dla roku 2023 -102,4%

-dla roku 2024- 102,5%

#### 2. Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2025-2060:

- dla roku 2025 przyjęto PKB na poziomie 103,0%
- dla roku 2026 przyjęto PKB na poziomie 103,1%
- dla roku 2027 przyjęto PKB na poziomie 103,1%
- dla roku 2028 przyjęto PKB na poziomie 103,0%
- dla roku 2029 przyjęto PKB na poziomie 102,8%
- dla roku 2030 przyjęto PKB na poziomie 102,8%
- dla roku 2031 przyjęto PKB na poziomie 102,7%
- dla roku 2032 przyjęto PKB na poziomie 102,6%.

Przedstawiając prognozę dochodów majątkowych oraz prognozę przedsięwzięć wykorzystano materiały przygotowane przez Wydział Inwestycji, Geodezji i Gospodarki Przestrzennej a także możliwe dofinansowania np.z Funduszu Dróg Samorządowych do 2027 roku.

Dochody majątkowe to dochody ze sprzedaży mienia oraz dochody planowane do uzyskania ze środków zewnętrznych w ramach realizacji inwestycji ze środków unijnych oraz ze środków uzyskanych w ramach pomocy finansowej udzielanej między jst a także z programów rządowych.

W perspektywie na lata 2021-2024 w budżecie miasta przewiduje się wiele zdarzeń, które powodują, iż zastosowania nie mają założenia makroekonomiczne. W latach 2022 do 2024 przewiduje się dotacje na poziomie zbliżonym do wykonania w 2020 roku, gdy tymczasem planowane dotacje w decyzji Wojewody wyszacowane są na poziomie wydatków na 9-10 miesięcy 2021 roku.

W WPF nie wprowadzono umów dotyczących dostaw i usług ze względu na dużą zmienność i różne okresy obowiązywania co powodowało by konieczność ciągłych zmian prognozy. Ponadto są to umowy wynikające z bieżącego funkcjonowania na czynności powtarzające się.

#### **2021 r.**

Dochody ogółem stanowią kwotę 75.122.238,16 zł, z czego kwotę 13.677.315,96 zł stanowią dochody majątkowe, w tym środki zewnętrzne 12.228.721,96 zł, na które składa się między innymi dofinansowanie ze środków unijnych na utworzenie przystani sportów wodnych, budowę ścieżek pieszo-rowerowych, rewitalizację terenów zdegradowanych-Góra Zamkowa, przebudwę oświetlenia, montaż instalacji OZE u mieszkańców Wąbrzeźna, dofinansowanie z FDS dotyczące przebudowy dróg Jeziorna, Grabowa oraz Kasztanowa, Podzamcze i Wodna a także środki z Rządowego Fundusz Inwestycji Lokalnych nie wykorzystane w 2020 rokuje, wpłaty mieszkańców na instalacje OZE 617.100,00 + podatek VAT. Na dochody majątkowe składają się też wpływy ze sprzedaży mienia gminy (nieruchomości i gruntów) na kwotę 1441.000,00 zł. Dochody bieżące zaplanowane zostały zgodnie z założeniami Ministra Finansów, danymi szacunkowymi z lat ubiegłych oraz decyzjami podatkowymi zgodnie z bazą podatników i ewidencją księgową.

Wydatki ogółem to kwota 78.322.238,16 zł. Wydatki majątkowe w kwocie 17.021.585,34 zł to środki na przebudowę drogi Hallera i Żeromskiego, Legionistów, Jeziornej, Grabowej, Kasztanowej, Podzamcze i Wodnej instalacje urządzeń OZE w gospodarstwach indywidualnych, rewitalizację terenów zdegradowanych-Górę Zamkową i utworzenie Przystani sportów wodnych, przebudowę oświetlenia na terenie miasta, a także



zakupy inwestycyjne i objęcie udziałów w Spółce RW TBS. Ponadto zaplanowano środki w rezerwie ogólnej na zadania inwestycyjne, na które przewidziane środki w ciągu roku mogą być nie wystarczające. Dotacje inwestycyjne to 50.000,00 na budowę chodnika przy drodze wojewódzkiej Wąbrzeźno-Stolno i spłatę zobowiązania do Powiatu Wąbrzeskiego za przebudowę drogi Wąbrzeźno-Kowalewo. Wydatki bieżące 2021 r. określone są na poziomie wyższym niż w 2020 i wynika to przede wszystkim ze wzrostu najniższego wynagrodzenia. Kwotę na odsetki od kredytów i pożyczek planuje się na poziomie 322.000,00 zł. Standardowo planuje się środki na zabezpieczenie poręczenia, które stanowią swego rodzaju rezerwę 365.826,66zł ponieważ spółka RW TBS spłaca samodzielnie zaciągnięte kredyty.

Deficyt budżetu planowany w kwocie 3.200.000,00 zł i zostanie sfinansowany kredytem lub pożyczką inwestycyjną.

Spłaty rat kredytów i pożyczek, które na rok 2021 stanowią 2.056.000,00 zł, sfinansowane zostaną w kwocie 2.056.000,00 zł z kredytu długoterminowego lub ewentualnej pożyczki.

## **2022 r.**

Dochody ogółem założone na rok 2022 stanowią kwotę 71.001.083,00 zł. Ogółem dochody zmniejszają się o znaczną kwotę co jest wynikiem ustania absorpcji środków unijnych. Spadek dochodów dotyczy środków zewnętrznych, których w 2022 roku planujemy znacznie mniej. Dochody bieżące rosną o wskaźniki wskazane powyżej oraz w przypadku dotacji na zadania realizowane w ramach pomocy społecznej, w kwotach na poziomie 2020 r. ponieważ w decyzjach Wojewody do projektu planowane są w zaniżonych wielkościach. Mamy natomiast wzrost dochodów bieżących poza wskaźniki makroekonomiczne, co jest wynikiem wzrostu podatku od nieruchomości w związku z opodatkowaniem w 2021 roku nowych obiektów, które powstają na terenie miasta w ramach działalności nowych przedsiębiorców, ale też już istniejących, którzy rozwijają swoją działalność tworząc równocześnie nowe miejsca pracy. W związku z bliską odległością do autostrady A1 i przebudową drogi do Lisewa łączącej Wąbrzeźno z autostradą A1 Wąbrzeźno znalazło się kilkanaście kilometrów od węzła autostradowego w Lisewie. W efekcie przynosi to zwiększone dochody podatkowe od nowo utworzonych podmiotów gospodarczych, które w Wąbrzeźnie dostrzegają potencjał, który będą mogli wykorzystać w celu rozwoju własnego biznesu. W ostatnim czasie istnieje duże zainteresowanie terenami, które można nabyć w mieście szczególnie przy obwodnicy. Zaplanowane dochody majątkowe to kwota 3.614.000,00 zł z czego, 1.955.000,00 zł to środki unijne(Fundusz Norweski itp), 959.000,00 zł Grant z BGK na budownictwo komunalne i 700.000,00 ze sprzedaży mienia. Sprzedaż mienia stanowi średni poziom sprzedaży mienia z ostatnich lat. Taka decyzja wynika z analizy lat wcześniejszych.

Wydatki ogółem w 2022 r. zaplanowane zostały na poziomie 68.640.083,00 zł. Wydatki inwestycyjne planowane na 2022 roku określone zostały w wykazie przedsięwzięć i stanowią kwotę 6.328.622,66 zł. W latach 2020- 2021 r.zostaną zrealizowane- rewitalizacja zdegradowanych części miasta i budowa przystani sportów wodnych a także ze wsparciem przez budżet miasta zaistalowane urządzenia OZE w gospodarstwach indywidualnych mieszkańców: w celu wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych. Wydatki na inwestycje w 2021 roku są dość znaczące, dlatego rok 2022 jest znacznie odciążony od inwestycji, planuje się poszukiwanie środków zewnętrznych na termomodernizację zasobu komunalnego może w NFOŚiGW, jest okresem oczekiwania na następny okres absorpcji środków unijnych. Planowane dotacje to spłata za przebudowę drogi do Kowalewa przez Powiat Wąbrzeski i II transza dotacji do Marszałka Województwa na budowę drogi Wąbrzeźno-Lisewo( dotacja na budowę chodnika w pasie drogowym).

Ponadto planuje się środki na wydatki i zakupy inwestycyjne jednoroczne.

#### **2023 r.**

Dochody ogółem stanowią kwotę 72.116.297,00 zł, z czego kwotę 3.400.000,00 zł stanowią dochody majątkowe, w tym środki zewnętrzne w kwocie 2.700.000,00 zł i sprzedaż mienia 700.000,00 zł. Dofinansowanie dotyczy przede wszystkim zadań realizowanych z udziałem środków zewnętrznych na drugi etap termomodernizacji 1.700.000,00 zł w zasobie komunalnym na przebudowę dróg gminnych z dofinansowaniem z FDS. Dochody bieżące wyszacowane zostały zgodnie z założeniami Ministerstwa Finansów.

Wydatki ogółem to kwota 60.640.083,00 zł. Wydatki majątkowe w kwocie 6.421.548,00 zł to środki za modernizację oświetlenia kontynuacja spłat, termomodernizację i modernizację gminnego zasobu mieszkaniowego oraz przebudowę dróg gminnych. Wydatki inwestycyjne dotacyjne to spłata zobowiązania z tytułu budowy drogi do Kowalewa oraz III transza dotacji do Marszałka Województwa dotycząca budowy chodnika wzdłuż drogi do węzła autostadowego. Ponadto w prognozie planuje się wydatki inwestycyjne jednoroczne bez dofinansowania. Wydatki szacowane są zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

**Prognoza na lata 2021-2032 obejmuje kwoty odsetek, poręczeń a także spłat rat kredytów w okresie od 2020 do 2032 roku.**

**Gmina poręcza kredyty dla RW TBS w kwocie 2.708.000,00 zł spłaty z tego tytułu zaplanowane są ponad okres prognozy do roku 2046 i przedstawia się to następująco:**

rok 2033 -429.826,91 zł

rok 2034 - 435.008,11 zł

rok 2035 - 440.251,75 zł

rok 2036 - 445.558,57 zł

rok 2037 - 450.929,40 zł

rok 2038 - 456.364,95 zł

rok 2039 - 461.866,02 zł

rok 2040 -467.433,40 zł

rok 2041 - 473.067,90 zł

rok 2042 - 388.746,42 zł

rok 2043 - 190.131,55 zł

rok 2044 - 121.918,03 zł

rok 2045- 123.387,65 zł

rok 2046- 103.319,39 zł

razem kwota poręczenia w latach 2020-2046 stanowi to kwotę 9.823.691,93 zł.

**Informacja dotycząca dotacji udzielanych z budżetu gminy w latach 2021-2032 dla innych jednostek sektora publicznego:**

w 2021 r. planuje się udzielić dotacje dla:

- Powiatu Wąbrzeskiego -289.600,00 zł (budowa drogi do Kowalewa)+bieżąca 8.000,00 zł
- Powiatu Wąbrzeskiego- 15.000,00 zł (na działania WTZ bieżąca)
- Powiatu Wąbrzeskiego -128.839,44 ma transport powiatowy
- Powiatu Wąbrzeskiego na Straż rybacką 600,00 zł
- Województwa Kujawsko-Pomorskie -50.000,00
- Województwa Kujawsko-Pomorskiego 800,00 (Niebieska Linia)
- Województwa Kujawsko Pomorskiego 346,20 (Infostrada)
- OSP Wąbrzeźno 3.000,00 zł
- WDK 1.200.000,00 zł
- MiPBP w Wąbrzeźnie 704.940,00 zł
- Niepubliczne Przedszkole "ALPIDO"- 780.000,00 zł na przedszkole i 50.000,00 zł na opiekę nad dziećmi do lat 3

w 2022 planuje się udzielić dotacje inwestycyjne dla:

- Województwa Kujawsko-Pomorskiego -50.000,00 zł
- Powiatu Wąbrzeskiego 282.000,00 zł

w 2023 r. planuje się udzielić dotacje inwestycyjne dla:

- Powiatu Wąbrzeskiego -272.800,00 zł
- Województwa Kujawsko-Pomorskiego -47.456,0 zł

w 2024 r. planuje się udzielić dotację inwestycyjną dla:

- Powiatu Wąbrzeskiego - 265.200,00 zł

w 2025 r. planuje się udzielić dotację inwestycyjną dla:

- Powiatu Wąbrzeskiego - 255.600,00 zł



w 2026 r. planuje się udzielić dotację inwestycyjną dla:

-Powiatu Wąbrzeskiego - 246.000,00 zł

w 2027 r. planuje się udzielić dotację inwestycyjną dla:

-Powiatu Wąbrzeskiego - 236.800,00 zł

w 2028 r. planuje się udzielić dotację inwestycyjną dla:

-Powiatu Wąbrzeskiego -172.000,00 zł

#### Lata 2022-2024

Przedstawiając prognozę wydatków bieżących do roku 2024 uwzględniono prognozowany wskaźnik makroekonomiczny PKB i dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych dla roku:

-2022-103,4% i 102,2%

-2023-103,0% i 102,4%

-dla roku 2024-103,0% i 102,5%

i scenariusz PKB, dynamika realna w latach 2025-2060:

-dla roku 2025-103,0% i 102,5%

-dla roku 2026-103,1% i 102,5%

Powyższe wskaźniki wykorzystano do roku 2032.

Przedstawiając prognozę wydatków majątkowych wykorzystano prognozę przedsięwzięć przygotowaną przez Wydział Geodezji i Budownictwa. Po roku 2024 wydatki majątkowe planuje się do realizacji w okresach rocznych, poza środkami na spłaty za modernizację oświetlenia, na spłaty za budowę drogi do Kowalewa oraz środkami na realizację budowy dróg z Funduszu Dróg Samorządowych zgodnie z ustawą do 2027 roku.

Dochody majątkowe zostały przeznaczone na wydatki majątkowe zarówno ze sprzedaży mienia jak i planowane do uzyskania ze środków zewnętrznych rządowych lub w ramach realizacji inwestycji ze środków unijnych w perspektywie 2014-2020 Dofinansowania ze środków unijnych wyliczone zostało na podstawie informacji otrzymanych od pracownika zajmującego się składaniem wniosków o dofinansowania zewnętrzne .

Bazę wyliczeń WPF stanowi rok 2020 który przedstawia się następująco:

Zadłużenie na koniec 2020 roku, stanowi kwotę 27.112.000,00 zł, po powiększeniu o zobowiązanie długoterminowe z tytułu modernizacji oświetlenia to kwota 28.552.180,00 zł, ale to dzięki kwotom zaciągniętym do roku 2012 i w latach 2014-2020 możliwe było pozyskanie znacznych kwot z Unii Europejskiej, a także z budżetu państwa. Mając jednak świadomość ograniczeń jakie przyniosła ze sobą zmiana ustawy o finansach publicznych z 2009 roku planuje się od 2022 roku nadwyżki budżetowe i spłaty rat kredytów i pożyczek z nadwyżki między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. W każdorocznym budżecie zaplanowane są kwoty stanowiące zabezpieczenie poręczeń udzielonych spółce RW TBS. Ponieważ spółka znajduje się w sytuacji finansowej, która gwarantuje możliwość samodzielnej spłaty kredytów na

budownictwo mieszkaniowe w KFM, kwoty zaplanowane stanowią w kolejnych budżetach dodatkową rezerwę. Ponadto zaznaczyć należy, iż w 2020 roku nie został zaciągnięty kredyt na spłatę rat kredytów w kwocie 1.422.000,00 zł.

#### Zasady przyjęte przy sporządzaniu WPF

##### 1. Dochody:

###### 1.a. Dochody bieżące

W roku 2021 zaplanowano dochody na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego i na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020.

W latach – 2022-2032 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie wskaźnika dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych ogłoszonego przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Dochody bieżące zostały rozszerzone o dane wymagane wg wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

###### 1.b. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe stanowią dochody z tytułu dotacji związanych z planowanymi inwestycjami z udziałem środków zewnętrznych i unijnych ( 2014-2020) oraz ze sprzedaży majątku, gdzie przyjęto wartość szacunkową na podstawie danych uzyskanych z Wydziału IG i na podstawie analiz minionych lat.

2. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:

W 2021 roku oraz w latach kolejnych stosuje się politykę ograniczenia wydatków bieżących, niestety czynniki zewnętrzne na które gmina nie ma wpływu kształtują znaczny wzrost wydatków bieżących. Należą do nich głównie: wzrost najniższego wynagrodzenia, wyłączenie z najniższego wynagrodzenia dodatku stażowego, wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2020, wzrost wartości odpisu na FŚS od 2020 r., wzrost cen usług wykonywanych przez podmioty zewnętrzne na co wpływ ma wzrost wynagrodzeń, wzrost cen energii, wzrost cen żywności. Wszystkie te zmiany będą miały wpływ na poziom planowanej nadwyżki operacyjnej tzn. zbilansowanie się dochodów bieżących z wydatkami bieżącymi i spełnienie art.243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) stanowią:

a. wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417)

b. wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (rozdziały 75022, 75023 ),

c. przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w tym:

1) przedsięwzięcia zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF,

2) przedsięwzięcia (umowy zapewniające ciągłość działania jednostki) nie wykazano umów,

d. Pozostałe wydatki niezbędne do realizacji zadań własnych gminy.

Wydatki bieżące zostały rozszerzone o dane wymagane wg wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego ( Dz.U.z 2015 r.poz.92 z późn.zm.)

3.Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu)

Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek )

4.Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych z 2020 roku planuje się w kwocie 56.000,00 zł na spłaty rat kredytów w roku 2021.

5.Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu

Nie występują i nie są planowane.

6.Środki do dyspozycji na spłatę i obsługę długu oraz wydatki majątkowe

Po oszacowaniu dochodów ogółem, oraz wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek ), otrzymano środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe.

7.Spłata i obsługa długu

Spłatę i obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz pożyczek.

Spłata długu obejmuje lata 2021 -2032

Zaplanowany dług na 2020 rok w wysokości 25.110.160,34 zł jest prognozowaną kwotą długu po uwzględnieniu dokonanych spłat w kwocie 1.738.000,00 zł według stanu na koniec 2020 roku i zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 28.552.180,00 zł. Dług z tytułu kredytów i pożyczek w 2019 roku został powiększony o zobowiązanie długoterminowe tzw. umowe nienazwaną w kwocie 1.560.160,34. Kwota długu na 31.12.2020 r. pomniejszona o zobowiązanie długoterminowe stanowi 27.112.000,00 zł. Zadłużenie na koniec 2020 roku w stosunku do przewidywanych dochodów na koniec 2020 r. to 42,66%.

8.Inne rozchody (bez spłaty długu)

Nie zaplanowano w latach 2020 – 2032 udzielania pożyczek z budżetu.

9.Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe

Po rozdysponowaniu środków na spłatę i obsługę długu otrzymano pulę środków na wydatki majątkowe.

10.Wydatki majątkowe

Wykazano wydatki majątkowe na przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF.



### 11.Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych)

Zaplanowano w 2021 r. przychody w formie kredytów i pożyczek w tym :

-na pokrycie planowanego deficytu- kredyt 3.200.000,00zł

- na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek i kredytów 2.056.000,00 zł

### 12.Rozliczenie budżetu

Gmina w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.

### 13.Kwota długu wskaźniki

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: długu z poprzedniego roku + zaciągnięty dług- spłata rat. Na wysokość długu główny wpływ mają zaciągane zobowiązania na zrealizowane do roku 2013 r. zadania z udziałem środków z Unii Europejskiej. W roku 2014 i 2015 gmina uzyskała umorzenie pożyczek w WFOŚiGW na łączną kwotę 224.580,00 zł z czego 74.400,00 zł w 2014 roku i 150.180,00 zł w 2015 r. takie rozstrzygnięcie obniżyło kwotę długu i wysokość spłat w tych latach. w roku 2016 po raz pierwszy po wielu latach w gminie wystąpiły wolne środki z rozliczenia kredytów i pożyczek w kwocie 1.400.060,52 zł, które zgodnie z art . 217 ust 6 ustawy o finansach przeznaczono w 2018 roku na spłatę rat kredytów i pożyczek. Na koniec 2018 roku wolne środki wyniosły kwotę 1.585.549,11 z czego na spłaty w 2019 została przeznaczona kwota 185.000,00 zł. Na koniec 2019 wolne środki stanowiły kwotę 776.954,88 z czego na spłatę rat kredytów i pożyczek w 2020 roku przeznaczono kwotę 316.00,00 zł. Wolne środki w 2021 roku planuje się w kwocie 0,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów w kwocie 2.056.000,00 zł + kredyt długoterminowy 2.056.000,00 zł. Kwota długu z umów nienazwanych w wysokości 205.740,00 zł rocznie spłacana jest z wydatków inwestycyjnych.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały dostosowane do wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U.z 2015 r. poz.92 z późn.zm.).