

**Zarządzenie Nr 80/2019**  
**Burmistrza Łochowa**  
**z dnia 12 listopada 2019 roku**  
**w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020 – 2038**

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 oraz ust. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) Burmistrz Łochowa zarządza, co następuje:

§ 1.

Ustala się Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łochów na lata 2020 – 2038.

§ 2.

1. Przygotowany Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2038 przedkłada się Radzie Miejskiej w Łochowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Ostrołęce celem zaopiniowania.
2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2038 przekazuje się do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Ostrołęce w formie elektronicznej.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Łochowa  
Robert Mirosław Gołaszewski

**Uchwała Nr ...../...../2019**  
**Rady Miejskiej w Łochowie z dnia .....**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łochów**  
**na lata 2020–2038**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz zgodnie z § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92 ze zm.) Rada Miejska uchwała, co następuje:

§1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łochów na lata 2020–2038, zgodnie z :

- 1) Załącznikiem Nr 1 - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 2) Załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć WPF realizowanych w 2020 roku.

2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§2.

1. Upoważnia się Burmistrza Łochowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Łochów, ujętych w Załączniku Nr 2 do Uchwały,
- 2) 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 2020.

§3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łochowa.

§4.

Traci moc uchwała IV/20/2018 Rady Miejskiej w Łochowie z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łochów na lata 2019 - 2038 z późniejszymi zmianami.

§5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

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

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 80/2019  
z dnia 2019-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								w tym:	
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	z tego:		
			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:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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	78 846 849,83	72 384 420,67	10 047 948,00	123 866,27	21 937 596,00	25 559 573,15	14 715 437,25	6 706 347,60	6 462 429,16	2 233 956,59	4 212 148,52	
Wykonanie 2018	91 319 689,67	75 981 448,38	11 688 572,00	162 319,32	23 398 476,00	25 909 162,74	14 822 918,32	6 606 886,19	15 338 241,29	218 993,30	15 103 523,44	
Plan 3 kw. 2019	95 058 410,75	77 546 101,69	12 816 118,00	160 000,00	24 265 858,00	24 119 579,69	16 184 546,00	6 771 804,00	17 512 309,06	529 172,00	16 870 760,66	
Wykonanie 2019	95 953 410,01	79 460 315,95	12 816 118,00	160 000,00	24 707 893,00	25 519 320,95	16 256 984,00	6 771 804,00	16 493 094,06	529 172,00	15 851 545,66	
2020	94 321 470,40	85 339 512,00	13 727 494,00	160 000,00	24 552 467,00	29 557 083,00	17 342 468,00	7 829 555,00	8 981 958,40	4 727 000,00	4 142 583,00	
2021	94 338 423,00	87 046 302,00	14 002 043,00	163 200,00	25 043 516,00	30 148 484,00	17 689 059,00	7 986 146,00	7 292 121,00	2 500 000,00	4 792 121,00	
2022	94 408 363,00	88 937 228,00	14 282 083,00	166 464,00	25 544 386,00	30 901 189,00	18 043 106,00	8 145 868,00	5 471 135,00	0,00	5 471 135,00	
2023	96 143 529,00	90 562 972,00	14 567 724,00	169 793,00	26 055 273,00	31 366 212,00	18 403 970,00	8 308 785,00	5 580 557,00	0,00	5 580 557,00	
2024	97 174 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00	
2025	95 874 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	
2026	95 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2027	95 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2028	94 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2029	94 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2030	94 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2031	93 874 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2032	93 874 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:									
			z tego:						w tym:	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>	z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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				
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	
2033	93 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2034	93 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2035	93 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2036	92 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	0,00	0,00	0,00	
2037	92 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	0,00	0,00	0,00	
2038	92 374 231,00	92 374 231,00	14 859 078,00	173 188,00	26 576 378,00	31 993 536,00	18 772 051,00	8 474 960,00	0,00	0,00	0,00	

<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, 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.

<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>				
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	80 740 541,22	66 645 036,62	25 079 213,30	18 219,53	0,00	828 221,58	0,00	34 753,76	14 095 504,60	14 095 504,60	1 148 364,43	
Wykonanie 2018	93 184 232,88	69 422 254,91	25 788 169,87	17 640,42	0,00	825 999,58	0,00	29 167,50	23 761 977,97	23 761 977,97	667 117,07	
Plan 3 kw. 2019	99 234 134,06	73 504 854,50	28 120 958,12	308 297,00	291 057,00	934 000,00	0,00	30 000,00	25 729 279,56	25 729 279,56	934 888,53	
Wykonanie 2019	100 129 133,32	76 037 455,94	28 503 229,75	308 297,00	291 057,00	934 000,00	0,00	30 000,00	24 091 677,38	24 091 677,38	679 889,37	
2020	96 158 218,40	84 245 725,94	33 351 852,00	12 250,00	0,00	934 000,00	0,00	30 000,00	11 912 492,46	11 912 492,46	0,00	
2021	91 818 153,00	85 088 182,00	33 818 084,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	50 000,00	6 729 971,00	6 729 971,00	0,00	
2022	91 905 553,00	85 939 063,00	34 156 264,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	45 000,00	5 966 490,00	5 966 490,00	0,00	
2023	93 630 719,00	86 798 453,00	34 497 826,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	40 000,00	6 832 266,00	6 832 266,00	0,00	
2024	94 676 921,00	87 666 437,00	34 842 804,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	35 000,00	7 010 484,00	7 010 484,00	0,00	
2025	93 466 722,67	87 666 437,00	34 842 804,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	34 500,00	5 800 285,67	5 800 285,67	0,00	
2026	93 006 221,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	830 000,00	0,00	34 000,00	4 463 120,00	4 463 120,00	0,00	
2027	93 023 586,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	33 500,00	4 480 485,00	4 480 485,00	0,00	
2028	92 029 575,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	33 000,00	3 486 474,00	3 486 474,00	0,00	
2029	92 072 691,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	32 500,00	3 529 590,00	3 529 590,00	0,00	
2030	91 780 051,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	32 000,00	3 236 950,00	3 236 950,00	0,00	
2031	91 120 051,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	30 000,00	2 576 950,00	2 576 950,00	0,00	
2032	91 092 933,28	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	28 000,00	2 549 832,28	2 549 832,28	0,00	
2033	92 112 811,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	27 000,00	3 569 710,00	3 569 710,00	0,00	
2034	92 166 031,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	25 000,00	3 622 930,00	3 622 930,00	0,00	
2035	92 030 646,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	23 000,00	3 487 545,00	3 487 545,00	0,00	

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	w tym:
					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>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2036	91 241 131,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	20 000,00	2 698 030,00	2 698 030,00	0,00
2037	91 239 131,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	15 000,00	2 696 030,00	2 696 030,00	0,00
2038	91 594 759,00	88 543 101,00	35 191 232,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	3 051 658,00	3 051 658,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</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>		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 2017	-1 893 691,39	0,00	5 763 642,79	3 074 990,60	574 990,60	0,00	0,00	2 688 652,19	1 318 700,79
Wykonanie 2018	-1 864 543,21	0,00	6 329 772,12	4 874 172,00	408 943,09	0,00	0,00	1 455 600,12	1 455 600,12
Plan 3 kw. 2019	-4 175 723,31	0,00	6 412 096,31	4 591 104,00	2 354 731,00	0,00	0,00	1 820 992,31	1 820 992,31
Wykonanie 2019	-4 175 723,31	0,00	6 412 096,31	4 591 104,00	2 354 731,00	0,00	0,00	1 820 992,31	1 820 992,31
2020	-1 836 748,00	0,00	4 181 668,00	3 681 668,00	1 336 748,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2021	2 520 270,00	2 520 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 502 810,00	2 502 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 512 810,00	2 512 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 497 310,00	2 497 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 407 508,33	2 407 508,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 368 010,00	2 368 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 350 645,00	2 350 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 344 656,00	2 344 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 301 540,00	2 301 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 594 180,00	2 594 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 754 180,00	2 754 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 781 297,72	2 781 297,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 261 420,00	1 261 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 208 200,00	1 208 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 343 585,00	1 343 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 133 100,00	1 133 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</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>		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
2037	1 135 100,00	1 135 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	779 472,00	779 472,00	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 x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 414 351,28	2 414 351,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 144 236,60	2 144 236,60	36 790,60	0,00	36 790,60
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 373,00	2 236 373,00	107 216,00	0,00	107 216,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 373,00	2 236 373,00	107 216,00	0,00	107 216,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 344 920,00	2 344 920,00	174 485,00	0,00	174 485,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 270,00	2 520 270,00	324 485,00	0,00	324 485,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 502 810,00	2 502 810,00	324 485,00	0,00	324 485,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 512 810,00	2 512 810,00	324 485,00	0,00	324 485,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497 310,00	2 497 310,00	324 485,00	0,00	324 485,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 407 508,33	2 407 508,33	324 485,00	0,00	324 485,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 368 010,00	2 368 010,00	324 485,00	0,00	324 485,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 645,00	2 350 645,00	324 485,00	0,00	324 485,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 344 656,00	2 344 656,00	264 696,00	0,00	264 696,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 301 540,00	2 301 540,00	26 780,00	0,00	26 780,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 594 180,00	2 594 180,00	173 100,00	0,00	173 100,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 754 180,00	2 754 180,00	173 100,00	0,00	173 100,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 781 297,72	2 781 297,72	173 100,00	0,00	173 100,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 261 420,00	1 261 420,00	173 100,00	0,00	173 100,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 200,00	1 208 200,00	230 600,00	0,00	230 600,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343 585,00	1 343 585,00	230 600,00	0,00	230 600,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 133 100,00	1 133 100,00	230 600,00	0,00	230 600,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 100,00	1 135 100,00	230 600,00	0,00	230 600,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	779 472,00	779 472,00	107 731,00	0,00	107 731,00

7) 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 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:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> 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					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	30 494 679,65	0,00	5 739 384,05	8 428 036,24	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	33 104 615,05	0,00	6 559 193,47	8 014 793,59	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	35 459 346,05	0,00	4 041 247,19	5 862 239,50	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	35 459 346,05	0,00	3 422 860,01	5 243 852,32	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 796 094,05	0,00	1 093 786,06	1 593 786,06	
2021	x	x	x	x	0,00	34 275 824,05	0,00	1 958 120,00	1 958 120,00	
2022	x	x	x	x	0,00	31 773 014,05	0,00	2 998 165,00	2 998 165,00	
2023	x	x	x	x	0,00	29 260 204,05	0,00	3 764 519,00	3 764 519,00	
2024	x	x	x	x	0,00	26 762 894,05	0,00	4 707 794,00	4 707 794,00	
2025	x	x	x	x	0,00	24 355 385,72	0,00	4 707 794,00	4 707 794,00	
2026	x	x	x	x	0,00	21 987 375,72	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2027	x	x	x	x	0,00	19 636 730,72	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2028	x	x	x	x	0,00	17 292 074,72	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2029	x	x	x	x	0,00	14 990 534,72	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2030	x	x	x	x	0,00	12 396 354,72	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2031	x	x	x	x	0,00	9 642 174,72	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2032	x	x	x	x	0,00	6 860 877,00	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2033	x	x	x	x	0,00	5 599 457,00	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2034	x	x	x	x	0,00	4 391 257,00	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2035	x	x	x	x	0,00	3 047 672,00	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2036	x	x	x	x	0,00	1 914 572,00	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> 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					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2037	x	x	x	x	0,00	779 472,00	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 831 130,00	3 831 130,00	

<sup>8)</sup> 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) <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 2017	0,00%	x	17,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,57%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	9,31%	8,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,08%	7,33%	x	x	x	x
2020	5,53%	3,64%	10,43%	13,07%	12,67%	TAK	TAK
2021	5,35%	5,02%	7,84%	10,85%	10,44%	TAK	TAK
2022	5,14%	6,63%	5,17%	8,94%	8,53%	TAK	TAK
2023	4,98%	7,71%	6,36%	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2024	4,87%	9,12%	7,80%	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2025	4,80%	9,20%	x	6,44%	6,44%	TAK	TAK
2026	4,70%	7,72%	x	7,23%	7,06%	TAK	TAK
2027	4,63%	7,67%	x	7,01%	7,01%	TAK	TAK
2028	4,68%	7,64%	x	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2029	4,96%	7,59%	x	7,96%	7,96%	TAK	TAK
2030	5,17%	7,55%	x	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2031	5,38%	7,50%	x	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2032	5,35%	7,42%	x	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2033	2,75%	7,34%	x	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2034	2,49%	7,26%	x	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2035	2,38%	6,92%	x	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2036	1,96%	6,84%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK

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
2037	1,80%	6,68%	x	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2038	1,28%	6,51%	x	7,14%	7,14%	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 <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 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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	30 470,31	30 470,31	25 899,77	2 523 227,52	2 523 227,52	2 523 227,52	62 148,39	62 148,39	62 148,39
Wykonanie 2018	36 387,99	36 387,99	36 387,99	8 602 571,37	8 602 571,37	7 207 331,77	51 612,14	51 612,14	40 275,14
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	15 257 785,00	15 257 785,00	12 857 785,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	14 224 570,00	12 857 785,00	12 857 785,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	4 142 583,00	4 142 583,00	4 142 583,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	w tym:		środkami określonymi 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		w tym:	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>	w tym:
			środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	6 115 162,67	6 115 162,67	2 430 148,93	9 982 538,07	1 899 145,93	8 083 392,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	11 462 893,08	11 462 893,08	7 466 811,82	17 770 635,31	2 192 499,35	15 578 135,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	17 208 287,00	17 208 287,00	12 242 533,00	22 749 720,38	77 643,50	22 672 076,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	16 247 158,00	16 247 158,00	12 182 158,00	21 118 872,12	66 723,50	21 052 148,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	8 341 232,00	8 341 232,00	4 142 583,00	10 186 137,26	32 050,00	10 154 087,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wypląty 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
			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>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
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	2 414 351,28	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	2 144 236,60	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-120 000,00	x
Plan 3 kw. 2019	2 236 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	2 236 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	2 344 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 350 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 332 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 332 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 307 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 217 508,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 178 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 160 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 154 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	2 261 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	2 554 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	2 554 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	2 581 297,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	1 061 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	1 008 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	1 005 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2036	795 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, 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 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 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2037	797 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2038	461 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

<sup>x</sup> - 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 80/2019  
z dnia 2019-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 095 755,00	10 186 137,26	5 717 496,98
1.a	- wydatki bieżące				162 113,00	32 050,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 933 642,00	10 154 087,26	5 717 496,98
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:				15 606 273,00	8 341 232,00	5 478 378,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 606 273,00	8 341 232,00	5 478 378,00
1.1.2.1	Poprawa jakości środowiska miejskiego oraz mobilności mieszkańców poprzez budowę węzła przesiadkowego w Łochowie - Ograniczenie zanieczyszczeń powietrza i rozwój mobilności miejskiej poprzez budowę centrum przesiadkowego, ścieżki rowerowej	Urząd Miejski w Łochowie	2017	2020	4 727 403,00	2 869 595,00	6 741,00
1.1.2.12	Uzupełnienie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Łochów - ochrona zasobów naturalnych oraz poprawa standardów życia mieszkańców	Urząd Miejski w Łochowie	2016	2020	10 608 392,00	5 204 159,00	5 204 159,00
1.1.2.15	Budowa wodociągu we wsi Gwizdały oraz we wsi Łazy - Zwiększenie zainteresowania osiedlaniem się na terenach wiejskich. Budowa sieci wpłynie na poprawę warunków sanitarno- bytowych mieszkańców.	Urząd Miejski w Łochowie	2019	2020	270 478,00	267 478,00	267 478,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 489 482,00	1 844 905,26	239 118,98
1.3.1	- wydatki bieżące				162 113,00	32 050,00	0,00
1.3.1.8	Zapewnienie dostępu do Internetu w ramach trwałości projektu "Zwiększenie dostępu do Internetu szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców Gminy Łochów" - Rozwój elektroniczny mieszkańców Gminy Łochów	Urząd Miejski w Łochowie	2015	2020	83 233,00	7 500,00	0,00
1.3.1.11	Zapewnienie trwałości projektu dla zadania pn. " e-Społeczeństwo Łochowa" - Poprawa usług telefonicznych kontaktu sołtysów i jednostek podległych z urzędem miejskim	Urząd Miejski w Łochowie	2017	2020	61 380,00	7 050,00	0,00
1.3.1.16	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych obszarów wsi Ostrówek, gmina Łochów - zwiększenie możliwości budowy -zmiana planu zagospodarowania przestrzennego związane ze zmianą działek leśnych na budowlane.	Urząd Miejski w Łochowie	2019	2020	17 500,00	17 500,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 327 369,00	1 812 855,26	239 118,98
1.3.2.2	Budowa budynku garażowo- magazynowego na potrzeby OSP Łochów ul. Fabryczna - Zapewnienie dogodnej przestrzeni dla pracowników Ochotniczej Straży Pożarnej w Łochowie	Urząd Miejski w Łochowie	2016	2020	957 278,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.5	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego - Ograniczenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miejski w Łochowie	2017	2020	191 795,00	30 000,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji technicznej dot. gospodarki ściekowej - Budowa kanalizacji	Urząd Miejski w Łochowie	2014	2020	537 242,00	141 342,76	0,00
1.3.2.34	Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej ulic gminnych w Łochowie: ul. Starowiejska, ul. Wiśniowa, ul. Porzeczkowa, ul. Gajowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Łochowie	2018	2020	127 035,00	127 035,00	0,00
1.3.2.37	Projekt ulicy Modrzewiowej i Jodłowej w Łochowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Łochowie	2018	2020	82 000,00	82 000,00	0,00
1.3.2.43	Opracowanie dokumentacji technicznej termomodernizacji budynków komunalnych - ochrona powietrza poprzez ograniczenie emisji ciepła do atmosfery	Urząd Miejski w Łochowie	2016	2020	66 719,00	11 000,00	11 000,00
1.3.2.45	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Barchów i Kaliska - budowa kanalizacji ma celu ochronę środowiska	Urząd Miejski w Łochowie	2019	2020	2 338 000,00	1 319 000,00	98 118,98
1.3.2.46	Projekt techniczny wodociągu Łazy - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez budowę sieci wodociągowej	Urząd Miejski w Łochowie	2019	2020	27 300,00	2 477,50	0,00

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LOCHÓW NA LATA 2020 - 2038**

### **I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2020-2038, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2017 - 2018, wykonanie budżetu na rok 2019 wg stanu na 30 października 2019 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2019 rok ( według załącznika Nr 1 do WPF).

W celu przeprowadzenia szczegółowej analizy i prognozy dochodów oraz wydatków uwzględnionych

w wieloletniej prognozie finansowej jednostki, zastosowano narzędzia statystyczne. Uwzględniono także zmiany przyszłej sytuacji gospodarczej państwa mającej znaczący wpływ na kształtowanie się podstawowych pozycji budżetu jednostki tj. dochody, wydatki, przychody oraz rozchody.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miejskiej, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach .

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

### **II. PROGNOZOWANE DOCHODY**

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2020 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej (z wyłączeniem subwencji oświatowej, która została obliczona na podstawie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu uwzględniając wskaźnik korygujący Di) oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych na podstawie średniej

z trzech lat poprzedzających rok budżetowy, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, pomoc państwa w wychowaniu dzieci oraz dotacji na realizację zadań własnych. Szacunkowo przyjęto kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

Na 2020 r. dochody ogółem zaplanowano w kwocie 94.321.470,40 zł, w tym dochody bieżące 85.339.512 zł i dochody majątkowe 8.981.958,40 zł.

## **Dochody bieżące**

W okresie objętym prognozą, wobec propozycji zmian ustaw Rządu, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Do 2024 roku przyjęto wzrost o 2%, natomiast od 2025 r. do 2038 r. pozostawiono na poziomie 2024 r.

Przyjęto zatem, bezpiecznie, że niektóre z nich pozostaną na poziomie 2019 roku. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej (która jest niewystarczająca w stosunku do ponoszonych wydatków), dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. Zmiany przepisów spowodowały niewielki planowany wzrost udziału we wpływach podatku od osób fizycznych.

W 2020 roku w opłatach lokalnych ujęta jest tzw. „opłata śmieciowa”, realizowana na podstawie znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, która w znacznej mierze wprowadza zmiany. Związane jest to z otwarciem przetargu 29.11.2019 r. na odbiór odpadów komunalnych, kwoty są nieznane na chwilę obecną, ale można sądzić że będą wyższe. O ile nie wiadomo. Ostateczna kwota dochodów będzie znana po rozstrzygnięciu przetargu i ustaleniu stawek opłata odbiór odpadów.

## **Subwencja ogólna**

Planowaną na 2020 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.31.2019 w kwocie 24.552.467zł ( kwota subwencji ogólnej wg pisma wynosi 24.850.702 zł różnica w kwocie 298.235 zł wynika z kwoty subwencji oświatowej j przyjętej do projektu budżetu w kwocie 16.252.038 zł wyliczonej na podstawie danych na 30 września 2019 r. w SIO) . W kolejnych latach 2021 - 2024 zastosowano wzrost 2%. Natomiast w latach 2025-2038 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy na poziomie 2024 roku, ze względu na fakt, że subwencja oświatowa ma tendencje spadkowe. Ostateczna kwota subwencji będzie znana po otrzymaniu metryczki subwencji oświatowej. W 2020 r . w subwencji oświatowej uwzględniono 9,6% podwyżki dla nauczycieli.

## **Podatek od nieruchomości**

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich oraz prognozowane przypisy na 2020 rok. Zaplanowano wzrost z podatku od nieruchomości w związku z planowaną zmianą stawek . W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem. Dochody z podatków zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości. W latach 2021-2024 zakłada się wzrost około 1% w kolejnych latach pozostają na poziomie 2024 roku. Trudno przewidzieć zmiany koniunktury

w Polsce co przekłada się na wzrost lub spadek dochodów w samorządzie.

## **Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych**

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować

w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2020 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.31.2019 w kwocie 13.727.494 zł wzrost w stosunku do 2019 r o 7,11% w 2019 r w stosunku do 2018 r. zanotowano wzrost

16,72%. Po przeanalizowaniu można stwierdzić, że zmiany ustaw i rozporządzeń spowodowały niższy wzrost z 16,72% do 7,11%. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 2% do 2024 roku. Natomiast na pozostałe lata poziom dochodu pozostaje bez zmiany. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o średnie wykonanie z trzech lat poprzedzających rok prognozy.

### **Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich**

Na 2020 rok kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów** związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego. Ponadto dotacje celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych przyjęto na podstawie złożonych wniosków. Na lata do 2024 r. przewiduje się wzrost dotacji o 2%. Od 2025-2038 pozostawiono na poziomie 2024 r. **Dotacje na zadania własne** na rok 2020 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego. Do 2025 r. przewiduje się wzrost dotacji o 2%. Od 2025-2038 pozostawiono na poziomie 2024 r. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2020 roku.

**Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.** Dochody w ramach tej grupy zaplanowane zostały na podstawie podpisanych umów.

#### **Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy dochodów w latach 2020 - 2038 zaplanowane zostały :

- wpływy ze sprzedaży majątku,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- dotacje na inwestycje z budżetu państwa, z państwowych funduszy celowych, z programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.

#### **Wpływy ze sprzedaży majątku**

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2020 - 2021 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Łączne wpływy w ramach tej grupy dochodów w poszczególnych latach zaprezentowano w poniżej tabeli:

Wyszczególnienie	Kwota w latach				
	2020	2021			
<b>Wpływy ze sprzedaży majątku</b>	4.727.000	2.500.000			

W latach 2020 - 2021 **dochody majątkowe** zaplanowano ze sprzedaży nieruchomości przeznaczonych pod budownictwo jednorodzinne, działalność rolniczą oraz rekreacyjną. Ponadto działania Gminy opierają się na dochodzeniu spadku - przejmowaniu mienia osób - pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej, a następnie przeznaczaniu do sprzedaży. Planuje się sprzedaż działek rolnych w miejscowościach Łopianka 0,2500 ha, Kalinowiec 0,4200 ha grunty orne, Stare Lipki 8,1160 ha lasy/łąki oraz działki budowlane (zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna 51 działek) o łącznej powierzchni 5,4700 ha w Łochowie. Szacunkową kwotę nieruchomości ornych przeliczono zakładając 3 zł za 1 m<sup>2</sup> oraz nieruchomości pod zabudowę

jednorodziną w Łochowie 120 zł m2.

**Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych** zaplanowano na podstawie podpisanych umów i złożonych wniosków.

### III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2019 r.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2021-2024 założono wzrost wydatków bieżących

o 1% zaś w latach 2025-2038 pozostawiono na poziomie 2024 roku.

Na **2020 r wydatki** ogółem zaplanowano w kwocie 96.158.218,40 zł, w tym na wydatki bieżące 84.245.725,94 zł i wydatki majątkowe 11.912.492,46 zł.

**Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2019 r. z uwzględnieniem podwyżek w wysokości 9,6% dla nauczycieli oraz ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę rozszerzającą katalog składników wynagrodzenia. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń założono wzrost o 1% do 2024 roku. Pozostałe lata pozostały na poziomie 2024 r.

**Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy** przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, podjętych uchwał Rady jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 1M i WIBOR 3M powiększoną o marżę kredytową wynoszącą 1,1%. WIBOR 1M prawdopodobnie będzie zastąpiony innym wskaźnikiem procentowym, czy pozostanie na obecnym poziomie zależy od wielu czynników w gospodarce w kraju i za granicą.

**Wydatki z tytułu poręczeń** w 2020 roku planuje się z tytułu dotychczas udzielonych poręczeń dla OSP Łochów, ul. Węgrowska w kwocie 12.250 zł.

#### Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2020 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 11.912.492,46 zł, w tym współfinansowanych ze środków z UE 4.142.583 zł. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 8.342.232 zł.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. Począwszy od roku 2021 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

### IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2020 planuje się deficyt w kwocie 1.836.748 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2020 r. w kwocie 4.181.668 zł zostaną przeznaczone:

- na pokrycie deficytu 1.836.748 zł pokrytego wolnymi środkami w kwocie 500.000 zł oraz kredytem w kwocie 1.336.748 zł,
  - na finansowanie zadań inwestycyjnych. Na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek w kwocie 1.144.920 zł,
  - na finansowanie wydatków na inwestycje ujęte w art. 226 ust. 3 ustawy w kwocie 1.200.000 zł, pożyczka zaciągnięta w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wg art. 90 ustawy o finansach publicznych na finansowanie zadań realizowanych przy udziale środków unijnych ujętych w Wykazie przedsięwzięć WPF.
- W latach 2021 - 2038 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

## V. PROGNOZA DŁUGU

Ustawa z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw wprowadziła zmiany obowiązujące od 1 stycznia 2019 r oraz zmiany które weszły po raz pierwszy do opracowania projektu budżetu na 2020 r. Dz.U. 2018 poz. 2500 z dnia 31 grudnia 2018 r. Zgodnie z wprowadzonymi zmianami m.in w art. 217, art. 243. Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów określonych w art. 243 ustawy nie zostanie spełniona.

W latach 2020 - 2038 **indywidualny wskaźnik zadłużenia** kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w ww. przepisie.

W latach 2021-2038 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych.

## VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2020 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 10.186.137,26 zł, w tym na wydatki bieżące 32.050 zł, a na wydatki majątkowe 10.154.087,26 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań w 2020 roku uwzględniając przy tym podpisane umowy z wykonawcami, które pomniejszają limity zobowiązań. W limicie zobowiązań nie ujmuje się zobowiązań wynikających z umów już zawartych na realizację danego przedsięwzięcia. Wartość zerowa limitu wystąpi wówczas, gdy przedsięwzięcie zostało uruchomione przed dniem uchwalenia WPF i zaciągnięto na nie zobowiązanie czyli zawarto umowę lub umowy, których spłata angażuje w całości przewidziane na to przedsięwzięcie limity wydatków wieloletnich. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w 2020 roku. Został zmieniony limit 2020 roku przedsięwzięcia pn. " Budowa wodociągu we wsi Gwizdały oraz we wsi Łazy" z kwoty 1.367.478 zł ujętego w uchwale Nr XIV/108/2019 Rady Miejskiej

w Łochowie z dnia 30.10.2019 r. w projekcie WPF na lata 2020-2038 została przyjęta kwota 267.478 zł. oraz zostało usunięte przedsięwzięcie pn. " Przebudowa drogi powiatowej Nr 4201W Pogorzelec- Barchów do drogi krajowej nr 50 w m. Barchów" z limitem zobowiązań 818.325 zł z okresem realizacji 2020-2021.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć ustala się kwoty przeznaczone na realizację przedsięwzięć

w następujących kategoriach przedsięwzięć wyodrębnionych w oparciu o źródła finansowania poszczególnych zadań:

**Finansowane 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:**

1. Zadania majątkowe:

- 1) poprawa jakości środowiska miejskiego oraz mobilności mieszkańców poprzez budowę węzła przesiadkowego w Łochowie,
- 2) uzupełnienie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Łochów,
- 3) budowa wodociągu we wsi Gwizdały oraz we wsi Łazy.

**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe finansowane z własnych środków**

1. Zadania bieżące:

- 1) zapewnienie dostępu do Internetu w ramach trwałości projektu” Zwiększenie dostępu do Internetu szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców gminy Łochów,
- 2) zapewnienie trwałości projektu dla zadania pn. ” e-Społeczeństwo Łochowa”,
- 3) projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych obszarów wsi Ostrówek, gmina Łochów.

2. Zadania majątkowe:

- 1) budowa budynku garażowo- magazynowego na potrzeby OSP Łochów ul. Fabryczna,
- 2) modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego,
- 3) opracowanie dokumentacji technicznej dot. gospodarki ściekowej,
- 4) opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej ulic gminnych w Łochowie: ul. Starowiejska, ul. Wiśniowa, ul. Porzeczkowa, ul. Gajowa,
- 5) projekt ulicy Modrzewiowej i Jodłowej w Łochowie,
- 6) Opracowanie dokumentacji technicznej termomodernizacji budynków komunalnych,
- 7) budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Barchów i Kaliska,
- 8) Projekt techniczny Łazy.