

Zarządzenie Nr 110/2020
Burmistrza Łochowa
z dnia 12 listopada 2020 roku
w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 – 2040

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 2021 – 2040.

§ 2.

1. Przygotowany Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2040 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 2021 – 2040 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/...../2020
Rady Miejskiej w Łochowie z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łochów
na lata 2021–2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r., poz. 713 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 2021–2040, zgodnie z :

- 1) Załącznikiem Nr 1 - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 2) Załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć WPF realizowanych w latach 2021-2028,

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 2021.

§3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łochowa.

§4.

Traci moc uchwała XVIII/129/2019 Rady Miejskiej w Łochowie z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łochów na lata 2020 - 2038 z późniejszymi zmianami.

§5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 110/2020
z dnia 2020-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	
Wykonanie 2019	99 133 762,25	83 796 028,12	12 937 279,00	268 082,87	24 854 541,00	29 079 334,52	16 656 790,73	6 815 709,75	15 337 734,13	551 009,73	14 660 634,23	
Plan 3 kw. 2020	100 884 481,24	90 095 049,83	13 722 798,00	260 000,00	25 192 222,00	30 657 451,83	20 262 578,00	7 829 555,00	10 789 431,41	4 475 510,00	6 248 046,01	
Wykonanie 2020	101 033 221,86	90 473 283,45	13 722 798,00	260 000,00	25 192 222,00	31 066 127,45	20 232 136,00	7 829 555,00	10 559 938,41	4 393 011,00	5 971 667,01	
2021	98 994 250,00	92 723 614,00	13 609 895,00	270 000,00	26 466 518,00	31 258 094,00	21 119 107,00	8 424 793,00	6 270 636,00	2 526 000,00	3 527 478,00	
2022	101 141 704,00	95 041 704,00	13 950 142,00	276 750,00	27 128 180,00	32 039 546,00	21 647 086,00	8 424 793,00	6 100 000,00	1 500 000,00	4 600 000,00	
2023	102 998 303,00	97 417 746,00	14 298 895,00	283 668,00	27 806 385,00	32 840 535,00	22 188 263,00	8 509 040,00	5 580 557,00	0,00	5 580 557,00	
2024	104 653 190,00	99 853 190,00	14 656 368,00	290 760,00	28 501 545,00	33 661 548,00	22 742 969,00	8 594 131,00	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00	
2025	105 849 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	
2026	105 349 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2027	105 349 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2028	104 349 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2029	104 349 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2030	104 349 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2031	103 849 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2032	103 849 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2033	103 349 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2034	103 349 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2035	103 349 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2036	103 149 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2037	103 149 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2038	103 149 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2039	103 149 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2040	103 149 520,00	102 349 520,00	15 022 777,00	298 029,00	29 214 083,00	34 503 087,00	23 311 542,00	8 680 072,00	800 000,00	0,00	800 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
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	0,00	23 761 977,97	23 761 977,97	667 117,07	
Wykonanie 2019	99 754 901,24	76 994 837,98	27 871 137,15	25 346,10	8 387,01	861 384,87	0,00	25 507,16	0,00	22 760 063,26	22 760 063,26	672 350,83	
Plan 3 kw. 2020	103 712 667,82	88 145 707,59	33 495 814,86	12 250,00	0,00	784 000,00	0,00	30 000,00	0,00	15 566 960,23	15 566 960,23	71 879,00	
Wykonanie 2020	103 861 408,44	88 585 103,91	33 470 326,41	12 250,00	0,00	784 000,00	0,00	30 000,00	0,00	15 276 304,53	15 276 304,53	71 879,00	
2021	100 888 709,00	92 614 211,89	35 435 782,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	35 000,00	0,00	8 274 497,11	8 274 497,11	501 050,00	
2022	98 829 054,00	93 540 353,00	35 790 139,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	45 000,00	0,00	5 288 701,00	5 288 701,00	1 122 450,00	
2023	100 685 653,00	94 475 575,00	36 148 041,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	40 000,00	0,00	6 210 078,00	6 210 078,00	0,00	
2024	102 336 040,00	95 420 514,00	36 509 521,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	35 000,00	0,00	6 915 526,00	6 915 526,00	0,00	
2025	103 622 171,67	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	34 500,00	0,00	7 247 452,67	7 247 452,67	0,00	
2026	103 161 670,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	830 000,00	0,00	34 000,00	0,00	6 786 951,00	6 786 951,00	0,00	
2027	103 179 035,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	33 500,00	0,00	6 804 316,00	6 804 316,00	0,00	
2028	102 185 024,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	33 000,00	0,00	5 810 305,00	5 810 305,00	0,00	
2029	102 078 140,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	32 500,00	0,00	5 703 421,00	5 703 421,00	0,00	
2030	101 910 660,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	32 000,00	0,00	5 535 941,00	5 535 941,00	0,00	
2031	101 250 660,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	30 000,00	0,00	4 875 941,00	4 875 941,00	0,00	
2032	101 223 542,28	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	28 000,00	0,00	4 848 823,28	4 848 823,28	0,00	
2033	101 903 420,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	27 000,00	0,00	5 528 701,00	5 528 701,00	0,00	
2034	101 791 320,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	25 000,00	0,00	5 416 601,00	5 416 601,00	0,00	
2035	101 628 327,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	23 000,00	0,00	5 253 608,00	5 253 608,00	0,00	
2036	101 638 812,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	20 000,00	0,00	5 264 093,00	5 264 093,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2037	101 614 420,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	15 000,00	0,00	5 239 701,00	5 239 701,00	0,00
2038	101 920 134,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 545 415,00	5 545 415,00	0,00
2039	102 699 520,00	96 374 719,00	36 874 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 324 801,00	6 324 801,00	0,00
2040	102 699 520,00	96 374 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 324 801,00	6 324 801,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
Wykonanie 2019	-621 138,99	0,00	5 849 290,31	3 528 298,00	364 400,00	0,00	0,00	2 320 992,31	256 738,99
Plan 3 kw. 2020	-2 828 186,58	0,00	5 132 946,58	2 441 508,00	136 748,00	60 078,52	60 078,52	2 631 360,06	2 631 360,06
Wykonanie 2020	-2 828 186,58	0,00	5 132 946,58	2 441 508,00	136 748,00	60 078,52	60 078,52	2 631 360,06	2 631 360,06
2021	-1 894 459,00	0,00	4 214 569,00	3 315 216,00	995 106,00	599 014,00	599 014,00	300 339,00	300 339,00
2022	2 312 650,00	2 312 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 312 650,00	2 312 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 317 150,00	2 317 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 227 348,33	2 227 348,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 187 850,00	2 187 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 170 485,00	2 170 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 164 496,00	2 164 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 271 380,00	2 271 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 438 860,00	2 438 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 598 860,00	2 598 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 625 977,72	2 625 977,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 446 100,00	1 446 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 558 200,00	1 558 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 721 193,00	1 721 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 510 708,00	1 510 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 535 100,00	1 535 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2038	1 229 386,00	1 229 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	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	z tego:		
		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
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
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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 304 760,00	2 304 760,00	154 405,00	0,00	154 405,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 304 760,00	2 304 760,00	154 405,00	0,00	154 405,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 110,00	2 320 110,00	161 905,00	0,00	161 905,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 312 650,00	2 312 650,00	161 905,00	0,00	161 905,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 312 650,00	2 312 650,00	161 905,00	0,00	161 905,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 317 150,00	2 317 150,00	174 405,00	0,00	174 405,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 348,33	2 227 348,33	174 405,00	0,00	174 405,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 187 850,00	2 187 850,00	174 405,00	0,00	174 405,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 485,00	2 170 485,00	174 405,00	0,00	174 405,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 164 496,00	2 164 496,00	114 616,00	0,00	114 616,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 271 380,00	2 271 380,00	20 948,00	0,00	20 948,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 438 860,00	2 438 860,00	87 832,00	0,00	87 832,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 598 860,00	2 598 860,00	87 832,00	0,00	87 832,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 977,72	2 625 977,72	87 832,00	0,00	87 832,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 446 100,00	1 446 100,00	87 832,00	0,00	87 832,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 558 200,00	1 558 200,00	115 300,00	0,00	115 300,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 193,00	1 721 193,00	115 300,00	0,00	115 300,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 708,00	1 510 708,00	115 300,00	0,00	115 300,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 100,00	1 535 100,00	115 300,00	0,00	115 300,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 386,00	1 229 386,00	47 997,00	0,00	47 997,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	33 104 615,05	0,00	6 559 193,47	8 014 793,59
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	34 396 540,05	0,00	6 801 190,14	9 122 182,45
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	34 533 288,05	0,00	1 949 342,24	4 640 780,82
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	34 533 288,05	0,00	1 888 179,54	4 579 618,12
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 528 394,05	0,00	109 402,11	1 008 755,11
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	33 215 744,05	0,00	1 501 351,00	1 501 351,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	30 903 094,05	0,00	2 942 171,00	2 942 171,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	28 585 944,05	0,00	4 432 676,00	4 432 676,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	26 358 595,72	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 170 745,72	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 000 260,72	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 835 764,72	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 564 384,72	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 125 524,72	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 526 664,72	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 900 687,00	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 454 587,00	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 896 387,00	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 175 194,00	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 664 486,00	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 129 386,00	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 974 801,00	5 974 801,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,62%	12,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	4,52%	11,91%	x	x	x	x
2021	4,97%	1,69%	5,80%	14,13%	14,05%	TAK	TAK
2022	4,69%	3,73%	6,11%	10,99%	10,91%	TAK	TAK
2023	4,51%	5,79%	5,79%	8,02%	7,94%	TAK	TAK
2024	4,39%	7,91%	7,91%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2025	4,23%	10,06%	x	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2026	4,14%	10,03%	x	6,83%	6,81%	TAK	TAK
2027	4,07%	9,99%	x	6,26%	6,25%	TAK	TAK
2028	4,12%	9,96%	x	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2029	4,37%	9,91%	x	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2030	4,49%	9,88%	x	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2031	4,69%	9,84%	x	9,68%	9,68%	TAK	TAK
2032	4,66%	9,76%	x	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2033	2,85%	9,69%	x	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2034	2,90%	9,62%	x	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2035	2,85%	9,32%	x	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2036	2,47%	9,25%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2037	2,37%	9,10%	x	9,62%	9,62%	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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2038	1,89%	8,95%	x	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2039	0,66%	8,81%	x	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2040	0,66%	8,81%	x	9,25%	9,25%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	13 039 213,20	13 039 213,20	11 612 053,39	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	185 000,00	185 000,00	185 000,00	2 912 792,00	2 912 792,00	2 898 308,00	197 900,00	197 900,00	185 000,00
Wykonanie 2020	251 980,29	251 980,29	241 438,86	2 636 413,00	2 636 413,00	2 621 929,00	264 880,29	264 880,29	241 438,86
2021	0,00	0,00	0,00	1 207 478,00	1 207 478,00	1 207 478,00	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
2037	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
Wykonanie 2019	15 424 791,43	15 424 791,43	12 149 955,64	20 050 324,17	54 424,29	19 995 899,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	7 110 614,06	4 979 254,00	2 680 006,00	6 932 929,36	74 140,10	6 858 789,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 979 254,00	4 979 254,00	2 680 006,00	6 639 935,60	69 489,10	6 570 446,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 448 788,00	1 448 788,00	611 309,00	3 561 885,20	62 692,20	3 499 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 190 950,00	68 500,00	1 122 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	2 144 236,60	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-120 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 236 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 304 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 304 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	2 320 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 302 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 302 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 307 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 217 348,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 177 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 160 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 154 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 261 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 428 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 588 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 615 977,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 096 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 208 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 343 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 133 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 135 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2038	779 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	0,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 110/2020
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 461 567,80	3 561 885,20	1 190 950,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
1.a	- wydatki bieżące				302 890,80	62 692,20	68 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 158 677,00	3 499 193,00	1 122 450,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 970 544,00	1 448 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 970 544,00	1 448 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Uzupełnienie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Łochów - ochrona zasobów naturalnych oraz poprawa standartów życia mieszkańców	Urząd Miejski w Łochowie	2016	2021	7 558 633,00	370 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2021	653 915,00	528 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Redukcja zanieczyszczeń powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Łochów - Ograniczenie zanieczyszczeń powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych	Urząd Miejski w Łochowie	2019	2021	757 996,00	550 097,00	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				4 491 023,80	2 113 097,20	1 190 950,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				302 890,80	62 692,20	68 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
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	2021	99 622,00	3 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Pilotażowy program wdrożenia usług opiekuńczych w formie teleopieki - Zapewnienie usług opiekuńczych poprzez zakup urządzeń do teleopieki dla osób w wieku powyżej 60 roku życia.	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2021	25 768,80	7 675,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Łochów w części tekstowej - Zwiększenie wysokości budynków lokalizowanych w granicach terenu oznaczonego symbolem PU2 - tereny produkcyjno - usługowe, magazyny, składy, z obowiązujących 12 m do 25m.	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2021	5 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Utrzymanie oraz prawidłowe funkcjonowanie przepustów odprowadzających wodę deszczową z parkingu P&R - Ochrona środowiska poprzez odprowadzenie wód opadowych z terenu parkingu dla osób dojeżdżających do pracy.	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2028	72 000,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	8 500,00	8 500,00	8 500,00	3 268 355,00
1.a	8 500,00	8 500,00	8 500,00	100 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	3 168 355,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	8 500,00	8 500,00	8 500,00	3 268 355,00
1.3.1	8 500,00	8 500,00	8 500,00	100 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	8 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00

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						
1.3.1.21	Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Łochów - Umożliwienie wyznaczenia nowych terenów inwestycyjnych w gminie i jej dalszy rozwój	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2022	100 000,00	40 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 188 133,00	2 050 405,00	1 122 450,00	0,00	0,00	0,00
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	2021	1 049 278,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Łochów - rozbudowa infrastruktury wodociągowo- kanalizacyjnej w Łochowie	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2021	55 000,00	34 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Opracowanie dokumentacji projektowej drogi gminnej we wsi Majdan - rozbudowa infrastruktury drogowej w gminie Łochów	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2021	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Rozbudowa drogi powiatowej nr 4201W w miejscowości Barchów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2022	1 603 500,00	481 050,00	1 122 450,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	Modernizacja kotłowni Szkoły Podstawowej Nr 3 w Łochowie - ochrona środowiska poprzez przejście na ogrzewanie gazowe	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2021	205 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Przebudowa drogi gminnej ulicy Sosnowej w miejscowości Kamionna - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2021	762 015,00	762 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Przebudowa drogi gminnej ul. Broniewskiego w Ostrówku - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2021	462 840,00	462 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.53	Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej gospodarki ściekowej w Gminie Łochów - Ochrona zasobów naturalnych oraz poprawa standartów życia mieszkańców	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2021	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	3 168 355,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.47	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.48	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.49	0,00	0,00	0,00	1 603 500,00
1.3.2.50	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.51	0,00	0,00	0,00	762 015,00
1.3.2.52	0,00	0,00	0,00	462 840,00
1.3.2.53	0,00	0,00	0,00	40 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LOCHÓW NA LATA 2021 - 2040

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 2021-2040, 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 2018 - 2019, wykonanie budżetu na rok 2020 wg stanu na 31 października 2020 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2020 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. Trudno odnieść się i uwzględnić zmiany przyszłej sytuacji gospodarczej państwa mającej znaczący wpływ na kształtowanie się podstawowych pozycji budżetu jednostki tj. dochody, wydatki, przychody oraz rozchody w związku ze skutkami pandemii.

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 2021 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 2021 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej 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 2021 r. dochody ogółem zaplanowano w kwocie 98.994.250 zł, w tym dochody bieżące 92.723.614 zł i dochody majątkowe 6.270.636 zł.

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, wobec propozycji zmian ustaw Rządu, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Do 2025 roku przyjęto wzrost o 2,5%, natomiast od 2026

r. do 2040 r. pozostawiono na poziomie 2025 r.

Przyjęto zatem, bezpiecznie, że niektóre z nich pozostaną na poziomie 2020 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 wywołane rozprzestrzenieniem się COVID-19 spowodowały planowany spadek udziału we wpływach podatku od osób fizycznych w stosunku do planu 2020 r. Ograniczenia niosą za sobą zwolnienia, co przekłada się na niższy wpływ podatku do gmin.

W 2021 roku w opłatach lokalnych ujęta jest opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi realizowana na podstawie znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Planowany wpływ dochodów nie pokrywa wydatków systemu gospodarki odpadami komunalnymi, co jest przyczyną spadku nadwyżki operacyjnej.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2021 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.30.2020 w kwocie 26.466.518 zł. W kolejnych latach 2022 - 2025 zastosowano wzrost 2,5%. Natomiast w latach 2026-2040 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy na poziomie 2025 roku. Ostateczna kwota subwencji będzie znana po otrzymaniu metryczki subwencji oświatowej.

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 2021 rok. Zaplanowano wzrost z podatku od nieruchomości w związku ze zmianą stawek i opodatkowania nowych pozycji podatkowych.

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 2022-2025 zakłada się wzrost około 1% w kolejnych latach pozostają na poziomie 2025 roku. Trudno przewidzieć w obecnym czasie zmiany koniunktury w Polsce co może przełożyć 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. Panująca pandemia może spowodować zachwianie realizacji budżetu w 2021 roku poprzez niewykonanie planowanych dochodów z tego tytułu. 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 2021 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem

nr ST3.4750.30.2020 w kwocie 13.609.895 zł, niewielki spadek planu w stosunku do planu 2020 roku. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 2,5% do 2025 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 2021 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 2025 r przewiduje się wzrost dotacji o 2,5%. Od 2026-2040 pozostawiono na poziomie 2025 r. **Dotacje na zadania własne** na rok 2021 przyjęto

w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego. Do 2025 r. przewiduje się wzrost dotacji o 2,5%. Od 2026-2040 pozostawiono na poziomie 2025 r. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2021 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 2021 - 2040 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 2021 - 2022 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				
	2021	2022			
Wpływy ze sprzedaży majątku	2.526.000	1.500.000			

W latach 2021 - 2022 **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 Pogorzelec 0,1600 ha, Stare Lipki 8,1160 ha lasy/łąki, działki budowlane (zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Łochowie) o łącznej powierzchni 2,6216 ha w Łochowie, tereny mieszkaniowe w Łochowie przy rzece Wilzanka 0.6557 ha oraz nieruchomość pod wieżą telekomunikacyjną, wyłączona z planu o powierzchni 0,0372 ha. Szacunkową kwotę nieruchomości ornych przeliczono zakładając 3 zł za 1 m² oraz nieruchomości pod zabudowę jednorodzinna 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 2020 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 2022-2025 założono wzrost wydatków bieżących o 1% zaś w latach 2026-2040 pozostawiono na poziomie 2025 roku.

Na **2021 r wydatki** ogółem zaplanowano w kwocie 100.888.709 zł, w tym na wydatki bieżące 92.614.211,89 zł i wydatki majątkowe 8.279.497,11 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2020 r. z uwzględnieniem podwyżek w wysokości 6% dla nauczycieli oraz ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę rozszerzającą katalog składników wynagrodzenia oraz Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 15 września 2020 roku

w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości stawki godzinowej w 2021 roku. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń założono wzrost o 1% do 2025 roku. Pozostałe lata pozostały na poziomie 2025 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 od 0,4% do 1,1%. WIBOR 1M pozostawiono na poziomie 1,63 punktu procentowego obowiązującą w miesiącu lutym 2020 r. przed pandemią. W listopadzie 2020 roku WIBOR 1M wynosi 0,20 punktu procentowego.

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 2021 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 8.279.497,11 zł, w tym współfinansowanych ze środków z UE 611.309 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 1.448.788 zł.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. Począwszy od roku 2022 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna, która zależy w głównej mierze od zmian ustaw i rozporządzeń, które mają wpływ na dochody jednostek samorządu terytorialnego.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2021 planuje się deficyt w kwocie 1.894.459 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2021 r. w kwocie 4.214.569 zł zostaną przeznaczone:

- na pokrycie deficytu 1.894.459 zł pokrytego zaciągniętymi kredytami w kwocie 995.106 zł, wolnymi środkami w kwocie 300.339 zł oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 599.014 zł (Fundusz Dróg Samorządowych),

- na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek w kwocie 2.320.110 zł.

W latach 2022 - 2040 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 2021 - 2040 **indywidualny wskaźnik zadłużenia** kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w ww. przepisie.

W latach 2022-2040 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 2021 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 3.561.885,20 zł, w tym na wydatki bieżące 62.692,20 zł, a na wydatki majątkowe 3.499.193 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 latach 2021-2028 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 2028 roku.

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) Uzupelnienie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Łochów,
- 2) Budowa wodociągu we wsi Gwizdały oraz we wsi Łazy,
- 3) Redukcja zanieczyszczeń powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Łochów.

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) Pilotażowy program wdrożenia usług opiekuńczych w formie teleopieki,
- 3) Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Łochów w części tekstowej,
- 4) Utrzymanie oraz prawidłowe funkcjonowanie przepustów odprowadzających wodę deszczową z parkingu P&R,
- 5) Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Łochów.

1. Zadania majątkowe:

- 1) Budowa budynku garażowo- magazynowego na potrzeby OSP Łochów ul. Fabryczna,
- 2) Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Łochów,
- 3) Opracowanie dokumentacji projektowej drogi gminnej we wsi Majdan,
- 4) Rozbudowa drogi powiatowej nr 4201W w miejscowości Barchów,

- 5) Modernizacja kotłowni Szkoły Podstawowej Nr 3 w Łochowie,
- 6) Przebudowa drogi gminnej ulicy Sosnowej w miejscowości Kamionna,
- 7) Przebudowa drogi gminnej ul. Broniewskiego w Ostrówku,
- 8) Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej gospodarki ściekowej w Gminie Łochów.