

**Uchwała nr XXII/135/20**

**Rady Miejskiej w Pieniężnie**

**z dnia 24 września 2020 r.**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieniężno**

**na lata 2020– 2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.)

**Rada Miejska uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2020–2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 - 2022 zgodnie z zał. nr 2.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pieniężna.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEPRZEDSIĘDNIĄCA  
Rady Miejskiej w Pieniężnie

*Sylwia Micka*

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pięńno na lata 2020-2028.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2020 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pięńno na lata 2020-2028:

Zmiany dotyczą:

Zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia pn. Akademia kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Pięńno"

Wprowadzono nowe zadanie "Przebudowa oczyszczalni ścieków w Pięńnie" do realizacji w latach 2020 - 2022.

W 2020 r. zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 86 500,00 zł

w 2021 r. - 890 398,32 zł ( wydatki bieżące - 6 150,00 zł i majątkowe - 884 248,32 zł)

w 2022 r. - 6 931 018,85 zł(wydatki bieżące - 6 150,00 zł i majątkowe 6 924 868,85 zł)

Łączna wartość przedsięwzięcia 7 907 917,17 zł

Łączne dochody po zmianach – 33 577 566,15 zł

w tym dochody bieżące – 31 974 561,68 zł

dochody majątkowe – 1 603 004,47 zł

Łączne wydatki po zmianach – 34 630 837,52 zł

w tym wydatki bieżące - 30 615 843,00 zł

wydatki majątkowe – 4 014 994,52 zł

Przychody budżetu w kwocie **1 773 271,37** zł są to środki pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 884 243,35 zł (środki z rozliczenia wykonanych dochodów i wydatków związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi – 2 786,15 zł i niewykorzystane środki z Funduszu Dróg

Samorządowych – 881 457,20 zł) oraz nadwyżka z lat ubiegłych – 889 028,02 zł.

Zaplanowane rozchody w 2020 r. - 720 000,00 zł

Rozchody budżetu zgodnie z planowanymi spłatami zobowiązań planowane są do 2028 r.

Deficyt budżetu wynosi 1 053 271,37 zł i sfinansowany zostanie z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 884 243,35 zł oraz z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 169 028,02 zł.

Wysokości kwot długu zaplanowane do 2028 roku tj. do momentu spłaty rat kredytów, pożyczek i obligacji zostały przedstawione w załączniku nr 1 kol. 6 do Uchwały

Na koniec 2020 r. kwota długu wynosić będzie 6 263 172,00 zł, 2021 r. w wysokości 5 457 000,00 zł, w 2022 r. - 4 737 000,00 zł, 2023 r. – 4 037 000,00 zł.

W poz. 10.11. załącznika nr 1 do uchwały wprowadzono kwotę 89 508,00 zł jest to kwota uruchomionej rezerwy na zarządzanie kryzysowe związana z wystąpieniem pandemii.

Od 2020 r. do 2028 r. dług ma tendencje malejące zgodnie ze spłatą rat kredytów, pożyczek i obligacji.

Zachowana jest zgodność z art. 243 u.o.f.p. w latach 2020 - 2028.

Wykaz przedsięwzięć określających limity nakładów w okresie realizacji przedsięwzięć przedstawiono w załączniku nr 2 do uchwały i jest zgodny z uchwałą budżetową i załącznikami.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Sporz. Monika Zacharzewska

WICEPRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej w Pieniężnie

  
Sylwia Micka

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1  
do Uchwały Rady Miejskiej nr XXII/135/20  
z dnia 24 września 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:							w tym:		
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		
									z tego:		w tym:
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku x	
Lp											
Wykonanie 2017	31 298 158,47	28 501 893,34	2 799 511,00	26 002,19	8 971 329,00	11 645 403,63	5 059 647,52	1 623 769,63	2 796 265,13	651 855,50	2 143 455,63
Wykonanie 2018	29 312 898,37	28 198 168,87	3 021 160,00	12 179,41	9 227 600,00	11 098 476,64	4 838 752,82	1 809 720,06	1 114 529,50	288 033,50	826 496,00
Plan 3 kw. 2019	30 816 774,46	29 549 458,74	2 983 551,00	26 000,00	9 478 964,00	11 886 215,74	5 174 728,00	1 871 000,00	1 267 315,72	240 000,00	1 012 315,72
Wykonanie 2019	32 670 706,63	30 858 218,18	3 011 713,00	18 494,55	9 630 404,00	12 485 094,94	5 712 511,69	2 333 601,63	1 812 488,45	268 454,84	1 525 405,91
2020	33 577 566,15	31 974 561,68	3 076 085,00	20 000,00	9 988 374,00	13 563 898,73	5 326 203,95	2 025 000,00	1 603 004,47	200 000,00	1 399 504,47
2021	29 660 711,69	29 074 187,50	3 050 000,00	21 000,00	9 900 000,00	10 603 187,50	5 500 000,00	2 025 000,00	586 524,19	150 000,00	436 524,19
2022	33 329 816,78	29 627 000,00	3 055 000,00	22 000,00	9 900 000,00	11 000 000,00	5 650 000,00	2 025 000,00	3 702 816,78	150 000,00	3 552 816,78
2023	26 533 000,00	26 383 000,00	3 060 000,00	23 000,00	9 900 000,00	8 100 000,00	5 300 000,00	1 890 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2024	26 489 000,00	26 489 000,00	3 065 000,00	24 000,00	9 900 000,00	8 150 000,00	5 350 000,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	26 595 000,00	26 595 000,00	3 070 000,00	25 000,00	9 900 000,00	8 200 000,00	5 400 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	26 706 000,00	26 706 000,00	3 080 000,00	26 000,00	9 900 000,00	8 250 000,00	5 450 000,00	1 905 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 812 000,00	26 812 000,00	3 085 000,00	27 000,00	9 900 000,00	8 300 000,00	5 500 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	26 918 000,00	26 918 000,00	3 090 000,00	28 000,00	9 900 000,00	8 350 000,00	5 550 000,00	1 920 000,00	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. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sylwce 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 wykonującej 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.

WICEPRZEDSIĘDNIOWICZKA  
Rady Miejskiej w Pieniężmie

*Sylwia Micka*

Wyszczególnienie	Wydajki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
								Wydajki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydajki na obsługę długu <sup>x</sup>
Wykonanie 2017	29 939 409,42	27 067 835,71	9 756 783,10	0,00	263 316,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 573,71	2 871 573,71	43 300,00	0,00
Wykonanie 2018	29 107 707,06	26 780 745,78	10 145 424,31	0,00	241 156,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 326 961,28	2 326 961,28	24 800,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	30 625 023,45	28 658 411,54	10 827 399,80	0,00	209 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 966 611,91	1 966 611,91	24 800,00	0,00
Wykonanie 2019	30 705 684,25	28 739 485,04	10 580 309,18	0,00	221 852,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 966 199,21	1 966 199,21	24 800,00	0,00
2020	34 630 837,52	30 615 843,00	11 246 330,64	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 014 994,52	4 014 994,52	124 800,00	0,00
2021	28 854 539,69	26 968 015,50	9 820 000,00	0,00	165 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886 524,19	1 886 524,19	0,00	0,00
2022	32 609 816,78	25 010 187,50	9 830 000,00	0,00	144 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 599 629,28	7 599 629,28	0,00	0,00
2023	25 833 000,00	25 244 692,00	9 840 000,00	0,00	127 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588 308,00	588 308,00	0,00	0,00
2024	25 669 000,00	25 199 268,00	9 850 000,00	0,00	101 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 732,00	489 732,00	0,00	0,00
2025	25 795 000,00	25 302 568,00	9 860 000,00	0,00	79 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492 432,00	492 432,00	0,00	0,00
2026	25 829 000,00	25 481 000,00	9 870 000,00	0,00	55 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 000,00	348 000,00	0,00	0,00
2027	25 912 000,00	25 606 000,00	9 880 000,00	0,00	30 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 000,00	306 000,00	0,00	0,00
2028	26 258 000,00	25 717 000,00	9 890 000,00	0,00	9 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 000,00	541 000,00	0,00	0,00

WICEPRZEWODNICZKA  
Rady Miejskiej Pieniężnie

Sylwia Micka

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:			
Wykonanie 2017	1 358 749,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	204 991,31	0,00	1 068 402,76	0,00	0,00	637 279,61	0,00	431 123,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	191 751,01	191 751,01	597 040,99	0,00	0,00	597 040,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 965 022,38	0,00	597 040,99	0,00	0,00	597 040,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-1 053 271,37	0,00	1 773 271,37	0,00	0,00	1 773 271,37	1 053 271,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	806 172,00	806 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

  
**WICEPRZEWODNICZKA**  
**Rady Miejskiej w Pieniężnie**  
*Sylwia Micka*

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:					
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaopiniowaniem długu x 7)		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	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
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x													
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x													
Łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x													
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x													
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x													
5.1.1.2													
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja znowelizacji wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok, kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.31	5.1.1.32	5.1.1.33	5.1.1.4	52	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	8 448 317,08	0,00	1 434 057,63	1 434 057,63	1 434 057,63		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	7 771 964,00	0,00	1 417 423,09	2 485 825,85	2 485 825,85		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	6 983 172,00	0,00	891 047,20	1 488 088,19	1 488 088,19		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	6 983 172,00	0,00	2 118 733,14	2 715 774,13	2 715 774,13		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 263 172,00	0,00	1 358 716,68	3 131 990,05	3 131 990,05		
2021	x	x	x	x	0,00	5 457 000,00	0,00	2 106 172,00	2 106 172,00	2 106 172,00		
2022	x	x	x	x	0,00	4 737 000,00	0,00	4 616 812,50	4 616 812,50	4 616 812,50		
2023	x	x	x	x	0,00	4 037 000,00	0,00	1 138 308,00	1 138 308,00	1 138 308,00		
2024	x	x	x	x	0,00	3 237 000,00	0,00	1 289 732,00	1 289 732,00	1 289 732,00		
2025	x	x	x	x	0,00	2 437 000,00	0,00	1 292 432,00	1 292 432,00	1 292 432,00		
2026	x	x	x	x	0,00	1 560 000,00	0,00	1 225 000,00	1 225 000,00	1 225 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	660 000,00	0,00	1 206 000,00	1 206 000,00	1 206 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 201 000,00	1 201 000,00	1 201 000,00		

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

WICEPRZEWODNICZKA  
Rady Miejskiej w Pieniężnie

Sylvia Micka

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypisanych na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie 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>	8.3.1	8.4		
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,94%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,38%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	6,49%	7,85%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,74%	14,20%	x	x	x	x	x
2020	4,94%	9,53%	10,62%	11,06%	13,17%	TAK	TAK	TAK
2021	5,26%	12,32%	13,13%	9,95%	12,07%	TAK	TAK	TAK
2022	4,64%	25,58%	26,38%	10,53%	12,65%	TAK	TAK	TAK
2023	4,50%	6,89%	7,72%	16,71%	16,71%	TAK	TAK	TAK
2024	4,92%	7,59%	7,59%	15,74%	15,74%	TAK	TAK	TAK
2025	4,78%	7,46%	x	13,90%	13,90%	TAK	TAK	TAK
2026	5,05%	6,94%	x	10,84%	11,73%	TAK	TAK	TAK
2027	5,03%	6,68%	x	10,90%	10,90%	TAK	TAK	TAK
2028	3,60%	6,52%	x	10,49%	10,49%	TAK	TAK	TAK

WICEPRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej w Pieniężnie

Sylwia Micka

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1	93.1.1	93.1.1	93.1.1
	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	Dochody bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	2 108 000,00	1 329 867,00	1 329 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	43 941,89	43 941,89	39 328,46	0,00	0,00	0,00	43 941,89	43 941,89	43 941,89	43 941,89	39 328,46	39 328,46
Plan 3 kw. 2019	371 689,59	371 689,59	355 097,71	934 400,00	934 400,00	934 400,00	418 542,37	418 542,37	418 542,37	418 542,37	355 097,71	355 097,71
Wykonanie 2019	52 056,31	52 056,31	46 591,11	154 533,00	154 533,00	154 533,00	52 056,31	52 056,31	52 056,31	52 056,31	46 597,78	46 597,78
2020	408 843,19	408 843,19	408 866,77	888 178,41	888 178,41	888 178,41	525 175,39	525 175,39	525 175,39	525 175,39	406 866,77	406 866,77
2021	3 187,50	3 187,50	3 187,50	436 524,19	436 524,19	436 524,19	6 150,00	6 150,00	6 150,00	6 150,00	3 187,50	3 187,50
2022	3 187,50	3 187,50	3 187,50	3 552 816,78	3 552 816,78	3 552 816,78	6 150,00	6 150,00	6 150,00	6 150,00	3 187,50	3 187,50
2023	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczonych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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	2 136 844,68	1 329 867,00	2 143 428,01	6 541,08	2 136 886,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	345 455,75	154 533,00	395 797,99	45 797,99	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 085 450,30	779 867,00	2 106 949,87	1 423 057,57	683 892,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	683 892,30	435 160,00	2 106 949,87	130 100,38	1 976 849,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 258 081,50	888 178,41	2 694 242,59	104 290,43	2 589 952,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	884 248,32	436 524,19	880 398,32	6 150,00	884 248,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 924 868,85	6 924 868,85	6 931 018,85	6 150,00	6 924 868,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WICEPRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej w Pieniężnie

Sylwia Micka

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydługi zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:			Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi: kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
					w tym:		10.7.1						10.7.2	10.7.3
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1						10.7.2.1.1	10.7.3
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 2017	721 469,44	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	676 353,08	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	788 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	788 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2020	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	89 508,00			
2021	806 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2022	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WICEPRZESIEDLONICZKA  
Rady Miejskiej w Pieniężnie  
*Sylwia Micka*

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do Uchwały Rady Miejskiej nr XXIII/135/20  
z dnia 24 września 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 627 711,62	2 694 242,59	890 398,32	6 931 018,85	0,00	10 515 659,76
1.a	- wydatki bieżące				133 250,00	104 290,43	6 150,00	6 150,00	0,00	116 590,43
1.b	- wydatki majątkowe				11 494 461,62	2 589 952,16	884 248,32	6 924 868,85	0,00	10 399 069,33
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 472 782,97	950 813,93	890 398,32	6 931 018,85	0,00	8 772 231,10
1.1.1	- wydatki bieżące				133 250,00	104 290,43	6 150,00	6 150,00	0,00	116 590,43
1.1.1.1	Szkoła Kompetencji Kluczowych - Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji Kluczowych uczniów	Urząd Miejski w Pieniężnie	2019	2020	34 450,00	17 790,49	0,00	0,00	0,00	17 790,49
1.1.1.2	Akademia kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Pieniężno - Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy	Urząd Miejski w Pieniężnie	2019	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Pieniężnie - Inwestowanie w sektor gospodarki wodnej celem wypełnienia zobowiązań określonych w dorobku prawnym Unii w zakresie środowiska oraz zaspokojenie wykraczających poza te zobowiązania potrzeb inwestycyjnych, określonych przez państwa członkowskie	Urząd Miejski w Pieniężnie	2020	2022	98 800,00	86 500,00	6 150,00	6 150,00	0,00	98 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 339 532,97	846 523,50	884 248,32	6 924 868,85	0,00	8 655 640,67
1.1.2.1	Przebudowa dróg w gminie Pieniężno - Budowa lub modernizacja dróg lokalnych	Urząd Miejski w Pieniężnie	2019	2020	1 530 415,80	846 523,50	0,00	0,00	0,00	846 523,50
1.1.2.2	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Pieniężnie - Inwestowanie w sektor gospodarki wodnej celem wypełnienia zobowiązań określonych w dorobku prawnym Unii w zakresie środowiska oraz zaspokojenie wykraczających poza te zobowiązania potrzeb inwestycyjnych, określonych przez państwa członkowskie	Urząd Miejski w Pieniężnie	2020	2022	7 809 117,17	0,00	884 248,32	6 924 868,85	0,00	7 809 117,17
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				2 154 928,65	1 743 428,66	0,00	0,00	0,00	1 743 428,66
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 154 928,65	1 743 428,66	0,00	0,00	0,00	1 743 428,66
1.3.2.1	Remont drogi gminnej 113008N w miejscowości Żugienie - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Miejski w Pieniężnie	2019	2020	2 154 928,65	1 743 428,66	0,00	0,00	0,00	1 743 428,66