

**Uchwała Nr XXVII/230/2020  
Rady Gminy Skąpe  
z dnia 23 grudnia 2020 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skąpe na lata 2021 - 2030**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.), **uchwała się, co następuje:***

**§ 1.** Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skąpe na lata 2021 - 2030 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) przychody i rozchody budżety, kwotę długu, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 3) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§2.** Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty i zadania bieżące,

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 pkt 1,

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy,

- 2) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego

z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy

**§ 4.** Traci moc Uchwała nr XVI/126/2019 Rady Gminy Skąpe z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skąpe na lata 2020 – 2030 z późniejszymi zmianami.

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

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/230/2020  
z dnia 2020-12-23

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| 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                                                      |
| 2021             | 29 500 270,00               | 26 081 300,00                | 4 018 907,00                                                                  | 320 000,00                                                                  | 5 842 164,00        | 8 419 928,00                                                              | 7 480 301,00                            | 3 750 000,00               | 3 418 970,00                   | 1 020 000,00                      | 2 395 970,00                                               |
| 2022             | 30 263 155,00               | 25 400 000,00                | 4 000 000,00                                                                  | 200 000,00                                                                  | 5 500 000,00        | 9 000 000,00                                                              | 6 700 000,00                            | 4 000 000,00               | 4 863 155,00                   | 0,00                              | 4 000 000,00                                               |
| 2023             | 28 000 000,00               | 26 000 000,00                | 4 600 000,00                                                                  | 200 000,00                                                                  | 5 500 000,00        | 9 000 000,00                                                              | 6 700 000,00                            | 4 000 000,00               | 2 000 000,00                   | 0,00                              | 2 000 000,00                                               |
| 2024             | 28 800 000,00               | 26 800 000,00                | 5 000 000,00                                                                  | 300 000,00                                                                  | 5 600 000,00        | 8 900 000,00                                                              | 7 000 000,00                            | 4 000 000,00               | 2 000 000,00                   | 0,00                              | 2 000 000,00                                               |
| 2025             | 28 760 000,00               | 26 760 000,00                | 5 200 000,00                                                                  | 300 000,00                                                                  | 5 600 000,00        | 8 900 000,00                                                              | 6 760 000,00                            | 4 000 000,00               | 2 000 000,00                   | 0,00                              | 2 000 000,00                                               |
| 2026             | 28 500 000,00               | 26 740 000,00                | 5 800 000,00                                                                  | 300 000,00                                                                  | 5 000 000,00        | 8 900 000,00                                                              | 6 740 000,00                            | 4 000 000,00               | 1 760 000,00                   | 0,00                              | 1 200 000,00                                               |
| 2027             | 27 800 000,00               | 26 700 000,00                | 5 500 000,00                                                                  | 300 000,00                                                                  | 5 000 000,00        | 8 900 000,00                                                              | 6 700 000,00                            | 4 000 000,00               | 1 100 000,00                   | 0,00                              | 1 100 000,00                                               |
| 2028             | 26 800 000,00               | 25 700 000,00                | 4 800 000,00                                                                  | 300 000,00                                                                  | 5 000 000,00        | 8 900 000,00                                                              | 6 700 000,00                            | 4 000 000,00               | 1 100 000,00                   | 0,00                              | 1 100 000,00                                               |
| 2029             | 26 800 000,00               | 25 700 000,00                | 4 800 000,00                                                                  | 300 000,00                                                                  | 5 000 000,00        | 8 900 000,00                                                              | 6 700 000,00                            | 4 500 000,00               | 1 100 000,00                   | 0,00                              | 1 100 000,00                                               |
| 2030             | 26 600 000,00               | 25 700 000,00                | 4 800 000,00                                                                  | 300 000,00                                                                  | 5 000 000,00        | 8 900 000,00                                                              | 6 700 000,00                            | 4 500 000,00               | 900 000,00                     | 0,00                              | 900 000,00                                                 |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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                                                              |
| 2021             | 31 909 530,00               | 25 864 593,62                | 9 237 923,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 200 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 30 000,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 6 044 936,38                   | 6 044 936,38                                                                    | 41 000,00                                                            |
| 2022             | 29 322 415,00               | 24 459 260,00                | 9 000 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 250 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 30 000,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 4 863 155,00                   | 4 863 155,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2023             | 27 559 260,00               | 24 459 260,00                | 9 000 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 250 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 30 000,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 3 100 000,00                   | 3 100 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2024             | 27 759 260,00               | 24 459 260,00                | 9 000 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 250 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 20 000,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 3 300 000,00                   | 3 300 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2025             | 27 719 260,00               | 24 459 260,00                | 9 000 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 200 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 260 000,00                   | 3 200 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2026             | 27 459 260,00               | 24 459 260,00                | 9 000 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 150 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 000 000,00                   | 3 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2027             | 27 459 260,00               | 24 459 260,00                | 9 000 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 130 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 000 000,00                   | 3 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2028             | 26 500 000,00               | 24 500 000,00                | 9 000 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 94 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 000 000,00                   | 2 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2029             | 26 500 000,00               | 24 500 000,00                | 9 000 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 54 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 000 000,00                   | 2 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2030             | 26 500 000,00               | 24 500 000,00                | 9 000 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 11 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 000 000,00                   | 2 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                        |                                           |                                                    |                                           |                                                                          |                                           |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                  |                            |                                                                                                                             |                                | w tym:                                                         |                                           | w tym:                                             |                                           | w tym:                                                                   |                                           |
|                  |                            |                                                                                                                             |                                |                                                                |                                           |                                                    |                                           |                                                                          |                                           |
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty , pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                            | 4.1.1                                     | 4.2                                                | 4.2.1                                     | 4.3                                                                      | 4.3.1                                     |
| 2021             | -2 409 260,00              | 0,00                                                                                                                        | 3 350 000,00                   | 3 000 000,00                                                   | 2 409 260,00                              | 0,00                                               | 0,00                                      | 350 000,00                                                               | 0,00                                      |
| 2022             | 940 740,00                 | 940 740,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2023             | 440 740,00                 | 440 740,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2024             | 1 040 740,00               | 1 040 740,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2025             | 1 040 740,00               | 1 040 740,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2026             | 1 040 740,00               | 1 040 740,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2027             | 340 740,00                 | 340 740,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2028             | 300 000,00                 | 300 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2029             | 300 000,00                 | 300 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2030             | 100 000,00                 | 100 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                                |                                           | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:                                                                                           |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                            | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| 2021             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 940 740,00                    | 940 740,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2022             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 940 740,00                    | 940 740,00                                                                                 | 200 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 200 000,00                                                                                        |
| 2023             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 440 740,00                    | 440 740,00                                                                                 | 400 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 400 000,00                                                                                        |
| 2024             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 040 740,00                  | 1 040 740,00                                                                               | 227 226,95                                                                                               | 0,00                                                                                             | 227 226,95                                                                                        |
| 2025             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 040 740,00                  | 1 040 740,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 040 740,00                  | 1 040 740,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 340 740,00                    | 340 740,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 100 000,00                    | 100 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym: | Relacja 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 <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                      |                                                                 |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
|                  |                                                                                                      | 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                                                                   |                                                                                                             |
| 2021             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 544 440,00             | 0,00   | 216 706,38                                                                | 566 706,38                                                            |                                                                                                             |
| 2022             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 603 700,00             | 0,00   | 940 740,00                                                                | 940 740,00                                                            |                                                                                                             |
| 2023             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 162 960,00             | 0,00   | 1 540 740,00                                                              | 1 540 740,00                                                          |                                                                                                             |
| 2024             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 122 220,00             | 0,00   | 2 340 740,00                                                              | 2 340 740,00                                                          |                                                                                                             |
| 2025             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 081 480,00             | 0,00   | 2 300 740,00                                                              | 2 300 740,00                                                          |                                                                                                             |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 040 740,00             | 0,00   | 2 280 740,00                                                              | 2 280 740,00                                                          |                                                                                                             |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 700 000,00               | 0,00   | 2 240 740,00                                                              | 2 240 740,00                                                          |                                                                                                             |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 400 000,00               | 0,00   | 1 200 000,00                                                              | 1 200 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 100 000,00               | 0,00   | 1 200 000,00                                                              | 1 200 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 200 000,00                                                              | 1 200 000,00                                                          |                                                                                                             |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             |        | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2021             | 6,29%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,36%                                                                                                                                                           | 8,13%  | 19,98%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 20,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2022             | 5,86%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,26%                                                                                                                                                           | 7,26%  | 12,42%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2023             | 1,53%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,53%                                                                                                                                                          | 10,53% | 7,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,04%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2024             | 5,83%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,47%                                                                                                                                                          | 14,47% | 8,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2025             | 6,95%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,00%                                                                                                                                                          | x      | 10,75%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,75%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 6,67%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13,63%                                                                                                                                                          | x      | 10,47%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,69%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 2,64%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13,32%                                                                                                                                                          | x      | 9,37%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 2,35%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,70%                                                                                                                                                           | x      | 10,80%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,80%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 2,11%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,46%                                                                                                                                                           | x      | 11,56%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,56%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 0,66%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,21%                                                                                                                                                           | x      | 11,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                          |                                               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                               | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                     |                                                               |
|                  |                                                                                                                                                | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                        |                                                                                                                                     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                        |                                                                                                                                                | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1                                                                                                                                            | 9.1.1                                                                                                                                                                           | 9.1.1.1                                       | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1                                                                                                                           | 9.2.1.1                                       | 9.3                                                                                                                                            | 9.3.1                                                                                                                                      | 9.3.1.1                                                       |
| 2021             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 2 091 970,00                                                                                                                        | 2 091 970,00                                                                                                                    | 2 091 970,00                                  | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2022             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 1 000 000,00                                                                                                                        | 1 000 000,00                                                                                                                    | 1 000 000,00                                  | 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                                                          |



| Wyszczególnienie |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                               | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych         |           |              |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                                               | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:   |              | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                                        |                                                                      | bieżące   | majątkowe    |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      |           |              |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| Lp               | 9.4                                                                                                                                 | 9.4.1                                                                                                                           | 9.4.1.1                                                       | 10.1                                                                 | 10.1.1    | 10.1.2       | 10.2                                                                                                        | 10.3                                                                                                                                       | 10.4                                                                                                                                                                                              | 10.5                                                                                                                                                             |
| 2021             | 3 571 000,00                                                                                                                        | 3 571 000,00                                                                                                                    | 2 090 630,00                                                  | 3 030 000,00                                                         | 64 000,00 | 2 966 000,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2022             | 2 000 000,00                                                                                                                        | 2 000 000,00                                                                                                                    | 0,00                                                          | 4 864 155,00                                                         | 1 000,00  | 4 863 155,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2023             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 1 000,00                                                             | 1 000,00  | 0,00         | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2024             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 1 000,00                                                             | 1 000,00  | 0,00         | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 1 000,00                                                             | 1 000,00  | 0,00         | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 1 000,00                                                             | 1 000,00  | 0,00         | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 1 000,00                                                             | 1 000,00  | 0,00         | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 1 000,00                                                             | 1 000,00  | 0,00         | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 1 000,00                                                             | 1 000,00  | 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                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata 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 będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |            | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:     |                                                                |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                            |
| Lp               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1                                                         | 10.7.2.1.1 | 10.7.3                                                         | 10.8                                                                                                         | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                                                       | 10.11                                                                                      |
| 2021             | 940 740,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                       |
| 2022             | 940 740,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                       |
| 2023             | 440 740,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                       |
| 2024             | 1 040 740,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                       |
| 2025             | 40 740,00                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                       |
| 2026             | 40 740,00                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 40 740,00                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 0,00                                                                                                       | 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 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.

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/230/2020  
z dnia 2020-12-23

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)                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 8 031 300,18             | 3 030 000,00 | 4 864 155,00 | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 124 000,00               | 64 000,00    | 1 000,00     | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 7 907 300,18             | 2 966 000,00 | 4 863 155,00 | 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: |                                           |                  |      | 4 646 000,18             | 2 574 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 11 000,00                | 3 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1 | Wdrożenie i rozwój e-usług w administracji samorządowej oraz podnoszenie bezpieczeństwa teleinformatycznego                                                                                                                                    | Gmina Skąpe                               | 2017             | 2021 | 11 000,00                | 3 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 4 635 000,18             | 2 571 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w m. Niekarzyn wraz z przesyłem ścieków do m. Pałck oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w m. Węgrzynice -                                                                   | Gmina Skąpe                               | 2019             | 2022 | 4 050 000,00             | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.2 | Wdrożenie i rozwój e-usług w administracji samorządowej oraz podnoszenie bezpieczeństwa teleinformatycznego                                                                                                                                    | Gmina Skąpe                               | 2017             | 2021 | 585 000,18               | 571 000,00   | 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                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 3 385 300,00             | 456 000,00   | 2 864 155,00 | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 113 000,00               | 61 000,00    | 1 000,00     | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   |
| 1.3.1.1 | Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Niesulice i terenów przyległych -                                                                                                                                            | Gmina Skąpe                               | 2019             | 2021 | 102 000,00               | 60 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Program "Czyste powietrze" - wspólnie realizowany z WFOŚiGW w ramach porozumienia -                                                                                                                                                            | Gmina Skąpe                               | 2019             | 2029 | 11 000,00                | 1 000,00     | 1 000,00     | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 3 272 300,00             | 395 000,00   | 2 863 155,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1 | Modernizacja stacji uzdatniania wody w Kalinowie wraz z przesyłem do Niesulic -                                                                                                                                                                | Gmina Skąpe                               | 2020             | 2022 | 3 000 000,00             | 135 000,00   | 2 863 155,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa strażnicy OSP w Ołoboku -                                                                                                                                                                                                            | Gmina Skąpe                               | 2020             | 2021 | 272 300,00               | 260 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1       | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   | 7 901 155,00        |
| 1.a     | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   | 72 000,00           |
| 1.b     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 7 829 155,00        |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 574 000,00        |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 000,00            |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 000,00            |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 571 000,00        |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 000 000,00        |
| 1.1.2.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 571 000,00          |
| 1.2     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   | 3 327 155,00        |
| 1.3.1   | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   | 69 000,00           |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 60 000,00           |
| 1.3.1.2 | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   | 1 000,00   | 9 000,00            |
| 1.3.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 258 155,00        |
| 1.3.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 998 155,00        |
| 1.3.2.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 260 000,00          |



**Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr XXVII/230/2020  
Rady Gminy Skąpe  
z dnia 23 grudnia 2020 roku**

**Objaśnienia do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Skąpe na lata 2021 - 2030.**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Skąpe została przygotowana na lata 2021 - 2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*Dz. U z 2019 r. poz. 869 ze zm.*). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na który zaciągnięto zobowiązania. Zgodnie z powyższym, ostatecznym terminem wykupu obligacji emitowanych przez Gminę Skąpe jest rok 2030.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Opracowując prognozę finansową dla Gminy Skąpe na lata 2021 – 2030 kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju, jaki i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Skąpe.

Prognozując dochody ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Do prognozowanych dochodów bieżących Gminy zalicza się:

1. Podatki i opłaty lokalne,
2. Udziały w podatkach centralnych budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - PIT, oraz udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT),
3. Subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza),
4. Dotacje (na zadania zlecone, powierzone i własne),
5. Pozostałe dochody bieżące (m.in. wpływy z usług, najmu, dzierżawy, opłata za gospodarowanie odpadów).

Do prognozowanych dochodów majątkowych Gminy zalicza się:

1. dochody z majątku (w tym m.in. sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności),
2. dotacje na inwestycje (w tym m.in. środki z Unii Europejskiej, z WFOŚiGW w Zielonej Górze).

Planując dochody własne gminy oparto się na indeksie wzrostu cen towarów, z zachowaniem zasady ostrożności szacowania, biorąc również pod uwagę wyniki analizy budżetów historycznych Gminy oraz perspektywy rozwoju Gminy na lata 2021-2030.

Wydatki, podobnie jak dochody, podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo uszczegółowiono na związane z wynagrodzeniami i ich pochodnymi. Ponadto, wyodrębniono wydatki na obsługę zadłużenia. Zaplanowano dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami w latach 2021 – 2030.

Na rozchody budżetu w latach 2021 – 2030 składają się zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych, wg już zawartych umów oraz planowanych do zawarcia, a także spłaty zaciągniętej w 2017 roku pożyczki z WFOŚiGW w Zielonej Górze.

Planowane nadwyżki budżetowe w latach 2022 – 2030 są przeznaczane na spłatę zobowiązań z tytułu wykupu papierów wartościowych i spłat pożyczki.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych określono maksymalne wartości wskaźnika limitu długu na lata 2021 – 2030. Ponadto, zawarto informacje o spełnieniu kształtowania się wskaźnika limitu długu w stosunku do zaplanowanych spłat zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji oraz odsetek.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Wskaźnik spłaty zobowiązań kredytowych na lata 2021 - 2030 według przepisów ustawy o finansach publicznych kształtuje się na poziomie spełniającymi zapisy ww. ustawy.

Dodatkowo należy wyjaśnić, że:

- w pozycji 5.1.1.2:

w latach:

2022 wpisano kwotę 200.000,00zł

2023 wpisano kwotę 400.000,00zł

2024 wpisano kwotę 227.226,95zł

które stanowią wykup wyemitowanych w 2018 roku obligacji przeznaczonych na wkład krajowy przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa systemu wodno-ściekowego w aglomeracji Skąpe" współfinansowanego z budżetu Unii Europejskiej.

- w pozycji 2.1.3.2:

w latach 2021-2024 wpisano kwoty odsetek od obligacji wyemitowanych w 2018 roku na wkład krajowy przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa systemu wodno-ściekowego w aglomeracji Skąpe" współfinansowanego z budżetu Unii Europejskiej.