

**UCHWAŁA NR XVIII/236/20
RADY GMINY LUBICZ**

z dnia 30 stycznia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubicz

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869; Dz. U. z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz. 1649) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696 i poz. 1815), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubicz wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2.

2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2.

3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty wykracza poza rok budżetowy.

4. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr V/42/19 Rady Gminy Lubicz z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubicz.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r. i podlega ogłoszeniu w sposób określony w art. 63 ust.1 Statutu Gminy Lubicz.

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Barcikowski

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubicz

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w oparciu o przepisy art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.). Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubicz zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawę opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubicz stanowią uchwała budżetowa na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lubicz za lata 2017 i 2018, za 2019 na podstawie sprawozdań Rb-27S i Rb-28S za miesiąc grudzień 2019r. oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z zaleceniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju przygotowując prognozę długu Gmina kierowała się wskaźnikami przedstawionymi w *Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2019r.)*.

Do opracowania prognozy dochodów na rok 2020 przyjęte zostały dane przekazane pismami:

- Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju znak ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r. w sprawie wysokości subwencji ogólnej, udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i rocznej wpłaty gmin do budżetu państwa,
- Wojewody Kujawsko-Pomorskiego znak WFB.I.3110.4.1.2019 z dnia 21 października 2019 r. w sprawie kwot dochodów związanych z realizacją przez Gminę Lubicz zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i dotacji na dofinansowanie zadań własnych Gminy,
- Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Toruniu znak DTR-3113-11/19 z dnia 21 października 2019 r. informującego o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborów w Gminie Lubicz.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.Dz.U. z 2019 r. poz.869 z późn.zm.). zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust.2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia, przedstawione w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu, stąd Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubicz została przygotowana na lata 2020-2034.

Nie planuje się wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby

okres prognozy kwoty długu.

Wartości przyjęte w WPF i budżecie Gminy Lubicz są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Lubicz (art.229 uofp).

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Lubicz wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Przy ich użyciu oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Lubicz, co pozwoli na analizę możliwości finansowych i podjęcie przez organy Gminy właściwych decyzji.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju prognozę wskazanych mierników oparto o *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*.

Ostatnia dostępna aktualizacja w/w wytycznych miała miejsce 28 października 2019 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,10%
Wskaźnik	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2034						
PKB	2,30%						
Inflacja	2,50%						
Wynagrodzenia	2,90%						

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 październik 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
 - 2) dla lat 2021-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.
- Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2020 rok.

Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki PKB, wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Wskaźnikom przypisano wagi, które oznaczają, w jakim

stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Lubicz dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. dochody z subwencji ogólnej;
4. z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody bieżące (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z najmu i dzierżawy, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lubicz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB 2021-2023	Wskaźnik stały 1% 2024-2034
Udział w PIT	0,00%	100,00%	1,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%	1,00%
Subwencja ogólna	0,00%	100,00%	1,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	0,00%	100,00%	1,00%
Pozostałe dochody bieżące	0,00%	100,00%	1,00%
w tym: podatek od nieruchomości	0,00%	100,00%	1,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatki i opłaty

Wpływy z podatków i opłat lokalnych stanowią znaczącą grupę w dochodach bieżących Gminy. Największy udział w tej grupie mają dochody z podatku od nieruchomości. Wielkość wpływów z w/w źródeł wynika ze stawek ustalonych uchwałami Rady Gminy Lubicz.

Kształtowanie stawek podatkowych następuje w formie ustalania ich wysokości (podatek od nieruchomości, podatek pod środków transportu), poprzez zastosowanie obniżenia ceny skupu żyta, od której uzależniona jest wysokość podatku rolnego oraz przyjęcie średniej ceny skupu drewna stanowiącej podstawę naliczania podatku leśnego wg Komunikatu Prezesa GUS.

Opracowując prognozę dla podatków i opłat lokalnych przeprowadzono również analizę wykonania w/w dochodów w latach 2016-2018 oraz ustalono wpływy w roku 2019.

Do kalkulacji dochodów z tytułu podatku od nieruchomości przyjęto wzrost stawek o 2% (za wyjątkiem gruntów i budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, dla których przyjęto stawki z 2019 roku), na podstawie uchwały Rady Gminy Lubicz Nr XV/181/19 z dnia 24 października 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień od tego podatku.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększenie dochodów będące konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Lokalna polityka podatkowa organów Gminy przyczynia się do podejmowania decyzji przez inwestorów o prowadzeniu działalności gospodarczej na terenie Gminy Lubicz.

Następuje również zwiększenie skali działalności pomiotów gospodarczych już istniejących, co będzie przyczyniać się do wzrostu bazy podatkowej w kolejnych latach.

Wysokość wpływów z podatku od środków transportowych oszacowano w oparciu o uchwałę Rady Gminy Lubicz Nr XV/182/19 z dnia 24 października 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Stawki podatku od środków transportowych na rok 2020 uległy podwyższeniu o 2%. Określone stawki obowiązują wszystkie podmioty, bez uprzywilejowania określonych grup przedsiębiorców.

Dochody z tytułu podatku leśnego zaplanowano przyjmując średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną w Komunikacie Prezesa GUS w wysokości 194,24 zł za 1 metr sześcienny.

Średnią cenę skupu żyta stanowiącą podstawę do kalkulacji dochodów z tytułu podatku rolnego, Rada Gminy Lubicz uchwałą Nr XV/180/19 z dnia 24 października 2019 r. w sprawie

obniżenia ceny skupu żyta dla celów podatku rolnego, obniżyła do wysokości 49,00 zł.

Przy opracowywaniu prognozy dochodów na 2020 rok założono, że Rada Gminy kontynuując dotychczasową politykę społeczną nie podejmie uchwały w sprawie pobierania i wysokości opłaty targowej oraz opłaty od posiadania psów.

Od 2021 - 2023 roku planuje się wzrost w stosunku do roku bazowego (2020) wpływów z tytułu podatków i opłat o wskaźnik PKB, a od roku 2024 – 2034 wzrost o wskaźnik stały 1 %.

Udział w podatkach centralnych

Ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) przyjęto w latach 2021 – 2023 wzrost dochodów w stosunku do roku bazowego o wskaźnik PKB, a od roku 2024 – 2034 o wskaźnik stały 1 %.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych na 2020 rok przyjęto na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju, Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego oraz umów zawartych z podmiotami udzielającymi Gminie dotacji. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanej subwencji i dotacji celowych w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB w latach 2021 – 2023 oraz wskaźnik stały w wysokości 1% w latach 2024 – 2034.

Pozostałe dochody bieżące

Szacunek wpływów w 2020 roku z tytułu pozostałych dochodów bieżących oparto o wykonanie lat poprzednich oraz analizę wykonania w 2019 r. W latach prognozy 2021 – 2023 dokonano waloryzacji dochodów wskaźnikiem PKB, w latach 2024 – 2034 wskaźnikiem stałym 1%.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników zewnętrznych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

Dochody ze sprzedaży

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na 2020 rok na poziomie 500.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko jej niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wykonanie zaplanowanych w 2020 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2020 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki	Powierzchnia [m2]	Planowany dochód
Nowa Wieś	227	3.327	197 950
Nowa Wieś	115/3 i 116/3	3.036	180 600
Krobia	508 - 511	3.653	217 000
Suma:			595 550

Źródło: Opracowanie własne.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje

W latach 2020-2023 zaplanowano do realizacji przedsięwzięcia inwestycyjne, na które prognozuje się dofinansowanie w wysokości 18 501 245 zł (ze środków UE 9 917 194 zł, z Budżetu Państwa 499 175 zł, z Funduszu Dróg Samorządowych – 6 247 359 zł, z Miasta Torunia 1 137 517 zł oraz z GDDKiA – 700 000 zł), z tego:

- w 2020 roku – 9 936 440 zł na dofinansowanie:
 - 1) uporządkowania gospodarki wodno-ściekowej na obszarze Aglomeracji Lubicz (RPO Wojew.Kuj.-Pom.) – 4 427 557 zł;
 - 2) budowy ul.Szkolnej, Ciechocińskiej i Flisackiej w Złotorii (PROW) – 858 124 zł;
 - 3) przebudowy drogi gminnej ul.Toruńska w Grębocinie (Fundusz Dróg Samorządowych - 238 979 zł), (Miasto Toruń 137 517 zł);
 - 4) przebudowy remizy OSP w Złotorii (środki z GDDKiA) – 300 000 zł;
 - 5) termomodernizacji budynków SP w Lubiczu Górnym (RPO Wojew.Kuj.-Pom.) – 1 084 574 zł;
 - 6) rewitalizacji budynku użyteczności publicznej i byłej kaplicy przy ul.Bocznej 4 w Lubiczu Górnym (RPO Wojew.Kuj.-Pom.) – 600 000 zł;
 - 7) budowy świetlicy w Młyńcu (PROW) – 500 000 zł;
 - 8) urządzenia przestrzeni publicznej w Lubiczu Górnym na potrzeby rewitalizacji – część II (EFRR) – 750 000 zł;
 - 9) budowy parku wiejskiego w Lubiczu Górnym (PROW) – 250 000 zł;
 - 10) budowy parku wiejskiego w Złotorii – 226 781 zł;
 - 11) urządzenia przestrzeni publicznej w Lubiczu Górnym na potrzeby rewitalizacji – część I (EFRR) – 63 733 zł, śr. z budżetu państwa 499 175 zł;
- w 2021 roku – 6 031 695 zł, na dofinansowanie:
 - 1) uporządkowania gospodarki wodno-ściekowej na obszarze Aglomeracji Lubicz (RPO Wojew.Kuj.-Pom.) – 1 156 425 zł;
 - 2) budowy drogi gminnej na odc. od ul.Małgorzatowo w Lubiczu Dolnym do ul.Sieradzkiej w Toruniu (Fundusz Dróg Samorządowych) – 2 875 000 zł;
 - 3) przebudowy drogi gminnej ul.Toruńska w Grębocinie (Fundusz Dróg Samorządowych – 1 000 270 zł, Miasto Toruń 1 000 000 zł);
- w 2022 roku – 1 963 055 zł, na dofinansowanie:
 - 1) budowy drogi gminnej na odc. od ul.Małgorzatowo w Lubiczu Dolnym do ul.Sieradzkiej w Toruniu (Fundusz Dróg Samorządowych) – 1 000 000 zł;
 - 2) przebudowy drogi gminnej ul.Toruńska w Grębocinie (Fundusz Dróg Samorządowych) – 563 055 zł;
 - 3) przebudowy remizy OSP w Złotorii (środki z GDDKiA) – 400 000 zł;

- w 2023 roku – 570 055 zł na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej ul.Toruńska w Grębocinie (Fundusz Dróg Samorządowych)

Dochody z tytułu dotacji na lata 2020-2023 zagwarantowane umowami wynoszą 8 592 030 zł.

Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

Dochody zaplanowano w latach 2021 - 2027 na podstawie decyzji o rozłożeniu na raty opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Lubicz dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 3) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji;
- 4) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto wartości budżetu. W latach 2021-2023 dokonano indeksacji o 50% wskaźnika inflacji. Od roku 2024 – 2034 wydatki bieżące zostały zwaloryzowane wskaźnikiem stałym w wysokości 1%.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF 2021-2023	PKB	Wskaźnik stały 1% 2024-2034
Wynagrodzenia i pochodne	50,00%	0,00%	1,00%
Pozostałe	50,00%	0,00%	1,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki związane z obsługą długu zostały ustalone w oparciu o postanowienia zawarte w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji. W wydatkach na obsługę długu uwzględniono również odsetki od kredytu krótkoterminowego w rachunku budżetu na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu, prognozę odsetek dla długu przewidzianego do zaciągnięcia oraz ewentualną prowizję za uruchomienie kredytu.

Wydatki bieżące obejmują również zadania wieloletnie ujęte w „Wykazie przedsięwzięć do WPF” – zał. nr 2.

Gmina nie planuje wydatków na gwarancje i poręczenia.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na lata prognozy uwzględniają finansowanie przedsięwzięć wieloletnich ujętych w „Wykazie przedsięwzięć do WPF” – zał. nr 2.

Wyznaczone w prognozie limity przewidują również możliwość wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych do realizacji w kolejnych budżetach.

Realizacja wydatków majątkowych w latach 2020-2023 w zaplanowanych wielkościach uzależniona jest w dużej mierze od pozyskania przez Gminę dofinansowania ze środków europejskich. Na część zadań Gmina ma zagwarantowane dofinansowanie.

W przypadku nie otrzymania bezzwrotnych środków zewnętrznych, Gmina dokona korekty planowanych wydatków majątkowych.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Lubicz

	2020	2021	2022	2023
Dochody	113 657 805,00	112 447 971,00	111 474 238,00	113 372 676,00
Wydatki	121 546 266,00	109 455 212,00	108 369 838,00	110 138 276,00
Wynik budżetu	-7 888 461,00	2 992 759,00	3 104 400,00	3 234 400,00
	2024	2025	2026	2027
Dochody	113 930 548,00	115 069 754,00	116 220 351,00	117 382 455,00
Wydatki	110 806 148,00	111 434 854,00	112 607 951,00	113 862 055,00
Wynik budżetu	3 124 400,00	3 634 900,00	3 612 400,00	3 520 400,00
	2028	2029	2030	2031
Dochody	118 546 179,00	119 731 641,00	120 928 957,00	122 138 246,00
Wydatki	114 840 978,49	115 931 641,00	117 558 957,00	118 768 246,00
Wynik budżetu	3 705 200,51	3 800 000,00	3 370 000,00	3 370 000,00
	2032	2033	2034	
Dochody	123 359 628,00	124 593 224,00	125 839 157,00	
Wydatki	119 239 628,00	122 928 936,00	124 888 157,00	
Wynik budżetu	4 120 000,00	1 664 288,00	951 000,00	

Źródło: Opracowanie własne

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2020 w wysokości 10 819 461 zł, z tego:

- 1) z tytułu kredytu 5 6664 933 zł,
- 2) z tytułu wolnych środków z rozliczenia kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych 5 119 528 zł,
- 3) ze spłat pożyczki udzielonej ze środków publicznych 35 000 zł.

Przychody z tytułu kredytu w wysokości 2 733 933 zł zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu budżetu, pozostała część 2 931 000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W ramach deficytu budżetu, ze środków z kredytu finansowany zostanie wkład Gminy w realizację projektów inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków europejskich.

6. Rozchody

Spłaty długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji.

Spłaty kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w roku 2020, przewidziano w latach 2025-2034.

7. Prognoza długu

Zgodnie z art. 227 ust.2 ustawy o finansach publicznych prognoza długu obejmuje okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Na dzień 01.01.2020 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 41 481 859,51 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2034.

Pozycje dotyczące prognozy długu ustalono na podstawie zawartych umów, zgodnie z wynikającymi z nich kwotami spłat w kolejnych latach oraz szacunkiem odsetek przypadających do spłat według umownych stóp procentowych.

Uwzględniono również kwoty wynikające z przewidzianego do zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kwoty rozchodów z tytułu zapadających do spłaty w poszczególnych latach prognozy kredytów i pożyczek wraz z szacunkową kwotą obsługi długu.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia w/w umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Przy obliczaniu wskaźnika spłat uwzględniono wyłączenia odsetek od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy w związku z umową zawartą na realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich, przypadające na poszczególne lata.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,95%	5,79%	5,68%	5,59%	5,31%
Maksymalna obsługa zadłużenia wg planu III kwartału 2019)	12,04%	9,86%	9,41%	10,81%	14,15%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	12,16%	9,99%	9,53%	10,81%	14,15%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	2029
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,81%	5,60%	5,31%	5,26%	5,19%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu III kwartału 2019)	15,70%	14,42%	15,38%	16,84%	17,54%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	15,70%	14,45%	15,38%	16,84%	17,54%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2030	2031	2032	2033	2034
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,51%	4,36%	5,10%	2,067	1,14%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu III kwartału 2019)	17,86%	17,86%	17,86%	17,86%	17,86%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	17,86%	17,86%	17,86%	17,86%	17,86%

Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
---	-----	-----	-----	-----	-----

Źródło: Opracowanie własne.

9. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich – załącznik Nr 2 do WPF

Zgodnie z art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w wykazie przedsięwzięć ujęte zostały zadania realizowane przez Gminę w cyklu dłuższym niż rok budżetowy.

Jest to dokument zawierający uporządkowaną listę projektów, programów i zadań zatwierdzonych do realizacji w ciągu kolejnych lat.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1

30 styczeń 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:						w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości					
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
Wykonanie 2017	82 247 636,53	81 397 415,66	18 549 664,00	766 513,49	18 435 250,00	24 274 718,20	19 371 269,97	11 285 140,85	850 220,87	253 902,47	546 561,56		
Wykonanie 2018	89 345 528,33	87 250 030,60	20 589 268,00	875 310,26	19 646 942,00	25 304 440,96	20 834 069,38	12 271 206,76	2 095 497,73	644 768,20	1 440 381,80		
Plan 3 kw. 2019	99 842 903,00	90 616 187,00	24 462 603,00	820 000,00	20 844 723,00	22 825 278,00	21 663 583,00	13 177 734,00	9 226 716,00	539 500,00	8 682 516,00		
Wykonanie 2019	101 466 936,00	93 873 130,00	24 462 603,00	820 000,00	21 332 156,00	25 946 048,00	21 312 323,00	12 803 184,00	7 593 806,00	676 000,00	6 890 806,00		
2020	113 657 805,00	103 185 005,00	24 402 056,00	1 250 000,00	21 202 292,00	32 208 941,00	24 121 716,00	13 697 800,00	10 472 800,00	500 000,00	9 936 440,00		
2021	112 447 971,00	105 906 276,00	25 231 726,00	1 292 500,00	21 923 170,00	33 216 527,00	24 242 353,00	14 163 525,00	6 541 695,00	500 000,00	6 031 695,00		
2022	111 474 238,00	109 401 183,00	26 064 373,00	1 335 152,00	22 646 635,00	34 312 672,00	25 042 351,00	14 630 921,00	2 073 055,00	100 000,00	1 963 055,00		
2023	113 372 676,00	112 792 621,00	26 872 369,00	1 376 542,00	23 348 681,00	35 376 365,00	25 818 664,00	15 084 480,00	580 055,00	0,00	570 055,00		
2024	113 930 548,00	113 920 548,00	27 141 093,00	1 390 307,00	23 582 168,00	35 730 129,00	26 076 851,00	15 235 325,00	10 000,00	0,00	0,00		
2025	115 069 754,00	115 059 754,00	27 412 504,00	1 404 210,00	23 817 990,00	36 087 430,00	26 337 620,00	15 387 678,00	10 000,00	0,00	0,00		
2026	116 220 351,00	116 210 351,00	27 686 629,00	1 418 252,00	24 056 170,00	36 448 304,00	26 600 996,00	15 541 555,00	10 000,00	0,00	0,00		
2027	117 382 455,00	117 372 455,00	27 963 495,00	1 432 435,00	24 296 732,00	36 812 787,00	26 867 006,00	15 696 971,00	10 000,00	0,00	0,00		
2028	118 546 179,00	118 546 179,00	28 243 130,00	1 446 759,00	24 539 699,00	37 180 915,00	27 135 676,00	15 853 941,00	0,00	0,00	0,00		
2029	119 731 641,00	119 731 641,00	28 525 561,00	1 461 227,00	24 785 096,00	37 552 724,00	27 407 033,00	16 012 480,00	0,00	0,00	0,00		
2030	120 928 957,00	120 928 957,00	28 810 817,00	1 475 839,00	25 032 947,00	37 928 251,00	27 681 103,00	16 172 605,00	0,00	0,00	0,00		

Strona 1 z 18

2031	122 138 246,00	122 138 246,00	29 098 925,00	1 490 597,00	25 283 276,00	38 307 534,00	27 957 914,00	16 334 331,00	0,00	0,00	0,00
2032	123 359 628,00	123 359 628,00	29 389 914,00	1 505 503,00	25 536 109,00	38 690 609,00	28 237 493,00	16 497 674,00	0,00	0,00	0,00
2033	124 593 224,00	124 593 224,00	29 683 813,00	1 520 558,00	25 791 470,00	39 077 515,00	28 519 868,00	16 662 651,00	0,00	0,00	0,00
2034	125 839 157,00	125 839 157,00	29 980 651,00	1 535 764,00	26 049 385,00	39 468 290,00	28 805 067,00	16 829 278,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	83 067 952,57	74 067 303,70	26 637 463,73	0,00	0,00	1 047 466,78	0,00	114 429,77	9 000 648,87	8 500 648,87	407 200,00	
Wykonanie 2018	98 666 761,91	79 677 371,91	29 191 945,01	0,00	0,00	1 064 031,01	0,00	105 779,44	18 989 390,00	18 689 390,00	441 906,88	
Plan 3 kw. 2019	105 332 338,00	84 665 961,00	31 596 462,00	1 050 000,00	0,00	1 400 076,00	0,00	94 900,89	20 666 377,00	20 316 377,00	2 049 196,00	
Wykonanie 2019	106 956 371,00	87 768 418,00	32 247 537,00	1 050 000,00	0,00	1 390 076,00	0,00	94 900,89	19 187 953,00	18 837 953,00	1 209 555,00	
2020	121 546 266,00	99 320 225,00	32 138 732,00	0,00	0,00	1 375 000,00	0,00	80 945,25	22 226 041,00	22 226 041,00	1 400 466,00	
2021	109 490 212,00	97 818 975,00	31 463 065,00	0,00	0,00	1 280 208,00	0,00	62 624,79	11 671 237,00	11 671 237,00	0,00	
2022	108 369 838,00	98 942 631,00	31 856 353,00	0,00	0,00	1 197 130,00	0,00	40 184,54	9 427 207,00	9 427 207,00	0,00	
2023	110 138 276,00	100 084 450,00	32 254 557,00	0,00	0,00	1 117 131,00	0,00	20 749,76	10 053 826,00	10 053 826,00	0,00	
2024	110 806 148,00	100 989 274,00	32 577 103,00	0,00	0,00	1 032 281,00	0,00	3 964,47	9 816 874,00	9 816 874,00	0,00	
2025	111 434 854,00	101 906 545,00	32 902 874,00	0,00	0,00	949 982,00	0,00	0,00	9 528 309,00	9 528 309,00	0,00	
2026	112 607 951,00	102 818 409,00	33 231 903,00	0,00	0,00	852 280,00	0,00	0,00	9 789 542,00	9 789 542,00	0,00	
2027	113 862 055,00	103 743 011,00	33 564 222,00	0,00	0,00	757 221,00	0,00	0,00	10 119 044,00	10 119 044,00	0,00	
2028	114 840 978,49	104 593 763,00	33 899 864,00	0,00	0,00	578 115,00	0,00	0,00	10 247 215,49	10 247 215,49	0,00	
2029	115 931 641,00	105 524 769,00	34 238 863,00	0,00	0,00	468 964,00	0,00	0,00	10 406 872,00	10 406 872,00	0,00	
2030	117 558 957,00	106 475 783,00	34 581 252,00	0,00	0,00	369 420,00	0,00	0,00	11 083 174,00	11 083 174,00	0,00	
2031	118 768 246,00	107 449 351,00	34 927 065,00	0,00	0,00	281 924,00	0,00	0,00	11 318 895,00	11 318 895,00	0,00	
2032	119 239 628,00	108 441 360,00	35 276 336,00	0,00	0,00	202 258,00	0,00	0,00	10 798 268,00	10 798 268,00	0,00	
2033	122 917 291,00	109 417 868,00	35 629 099,00	0,00	0,00	96 375,00	0,00	0,00	13 499 423,00	13 499 423,00	0,00	
2034	124 888 157,00	110 446 970,00	35 985 390,00	0,00	0,00	32 262,00	0,00	0,00	14 441 187,00	14 441 187,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-820 316,04	0,00	8 637 684,24	5 478 000,00	0,00	0,00	0,00	3 159 684,24	820 316,04
Wykonanie 2018	-9 321 233,58	0,00	14 539 168,71	11 122 800,51	0,00	0,00	0,00	3 416 368,20	0,00
Plan 3 kw. 2019	-5 489 435,00	0,00	22 974 994,00	18 664 559,00	0,00	0,00	0,00	4 310 435,00	0,00
Wykonanie 2019	-5 489 435,00	0,00	22 974 994,00	18 664 559,00	1 179 000,00	0,00	0,00	4 310 435,00	4 310 435,00
2020	-7 888 461,00	0,00	10 819 461,00	5 664 933,00	2 733 933,00	0,00	0,00	5 119 528,00	5 119 528,00
2021	2 957 759,00	2 957 759,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 104 400,00	3 104 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 234 400,00	3 234 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 124 400,00	3 124 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 634 900,00	3 634 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 612 400,00	3 612 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 520 400,00	3 520 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 705 200,51	3 705 200,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 120 000,00	4 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 675 933,00	1 675 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	951 000,00	951 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	4 401 000,00	4 401 000,00	191 000,00	191 000,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	907 500,00	907 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	17 485 559,00	17 485 559,00	14 885 559,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	17 485 559,00	17 485 559,00	14 885 559,00	0,00	0,00
2020	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 931 000,00	2 931 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	35 000,00	0,00	0,00	0,00	2 992 759,00	2 992 759,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 104 400,00	3 104 400,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 234 400,00	3 234 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 124 400,00	3 124 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 634 900,00	3 634 900,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 612 400,00	3 612 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 520 400,00	3 520 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 705 200,51	3 705 200,51	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 120 000,00	4 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 933,00	1 675 933,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	951 000,00	951 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	30 087 559,00	0,00	7 330 111,96	10 489 796,20
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	40 302 859,51	0,00	7 572 658,69	10 989 026,89
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	41 481 859,51	0,00	5 950 226,00	10 260 661,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	41 481 859,51	0,00	6 104 712,00	10 415 147,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 215 792,51	0,00	3 864 780,00	8 984 308,00
2021	x	x	x	x	0,00	41 223 033,51	0,00	8 087 301,00	8 087 301,00
2022	x	x	x	x	0,00	38 118 633,51	0,00	10 458 552,00	10 458 552,00
2023	x	x	x	x	0,00	34 884 233,51	0,00	12 708 171,00	12 708 171,00
2024	x	x	x	x	0,00	31 759 833,51	0,00	12 931 274,00	12 931 274,00
2025	x	x	x	x	0,00	28 124 933,51	0,00	13 153 209,00	13 153 209,00
2026	x	x	x	x	0,00	24 512 533,51	0,00	13 391 942,00	13 391 942,00
2027	x	x	x	x	0,00	20 992 133,51	0,00	13 629 444,00	13 629 444,00
2028	x	x	x	x	0,00	17 286 933,00	0,00	13 952 416,00	13 952 416,00
2029	x	x	x	x	0,00	13 486 933,00	0,00	14 206 872,00	14 206 872,00
2030	x	x	x	x	0,00	10 116 933,00	0,00	14 453 174,00	14 453 174,00
2031	x	x	x	x	0,00	6 746 933,00	0,00	14 688 895,00	14 688 895,00
2032	x	x	x	x	0,00	2 626 933,00	0,00	14 918 268,00	14 918 268,00
2033	x	x	x	x	0,00	951 000,00	0,00	15 175 356,00	15 175 356,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	15 392 187,00	15 392 187,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	11,18%	9,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	11,33%	10,28%	x	x	x	x
2020	5,95%	7,65%	6,42%	12,04%	12,16%	TAK	TAK
2021	5,79%	12,97%	11,90%	9,86%	9,99%	TAK	TAK
2022	5,68%	15,56%	14,10%	9,41%	9,53%	TAK	TAK
2023	5,59%	17,89%	16,45%	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2024	5,31%	17,86%	16,54%	14,15%	14,15%	TAK	TAK
2025	5,81%	17,86%	x	15,70%	15,70%	TAK	TAK
2026	5,60%	17,86%	x	14,42%	14,45%	TAK	TAK
2027	5,31%	17,86%	x	15,38%	15,38%	TAK	TAK
2028	5,26%	17,86%	x	16,84%	16,84%	TAK	TAK
2029	5,19%	17,86%	x	17,54%	17,54%	TAK	TAK
2030	4,51%	17,86%	x	17,86%	17,86%	TAK	TAK
2031	4,36%	17,86%	x	17,86%	17,86%	TAK	TAK
2032	5,10%	17,86%	x	17,86%	17,86%	TAK	TAK
2033	2,07%	17,86%	x	17,86%	17,86%	TAK	TAK
2034	1,14%	17,86%	x	17,86%	17,86%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	291 797,97	291 797,97	288 767,44	478 213,00	478 213,00	478 213,00	104 405,03	104 405,03	98 884,07
Wykonanie 2018	542 760,49	542 760,49	529 335,43	1 196 739,96	1 196 739,96	1 196 739,96	542 089,37	542 089,37	486 506,21
Plan 3 kw. 2019	643 373,00	643 373,00	601 232,00	8 597 660,00	8 597 660,00	8 597 660,00	871 010,00	871 010,00	720 780,00
Wykonanie 2019	643 373,00	643 373,00	601 232,00	6 805 950,00	6 805 950,00	6 805 950,00	846 303,00	846 303,00	720 780,00
2020	641 001,00	641 001,00	624 371,00	9 259 944,00	9 259 944,00	8 760 769,00	832 788,00	832 788,00	683 065,00
2021	217 874,00	217 874,00	217 874,00	1 156 425,00	1 156 425,00	1 156 425,00	280 702,00	280 702,00	177 922,00
2022	38 038,00	38 038,00	38 038,00	0,00	0,00	0,00	63 887,00	63 887,00	38 038,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 547,00	23 547,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	960 531,95	960 531,95	478 213,00	5 859 514,00	3 854 748,00	2 004 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	8 917 051,63	8 917 051,63	3 225 667,46	18 087 590,29	4 711 885,71	13 375 704,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	11 112 385,00	11 112 385,00	6 045 384,00	18 929 087,00	3 017 115,00	15 911 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	9 935 982,00	9 935 982,00	6 484 731,00	18 929 087,00	3 017 115,00	15 911 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	9 352 356,00	9 352 356,00	5 988 086,00	16 885 094,00	6 295 505,00	10 589 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 969 979,00	3 584 405,00	3 584 405,00	15 001 593,00	4 551 774,00	10 449 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	7 940 216,00	71 387,00	7 868 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 882 144,00	23 547,00	1 858 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	4 401 000,00	566 289,79	0,00	566 289,79	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	907 500,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	17 485 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	17 485 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	2 931 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 992 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 104 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 234 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 124 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	3 334 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	3 312 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	3 220 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	3 405 200,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2

30 styczeń 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 066 437,00	16 885 094,00	15 001 593,00	7 940 216,00	1 882 144,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				13 019 046,00	6 295 505,00	4 551 774,00	71 387,00	23 547,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 047 391,00	10 589 589,00	10 449 819,00	7 868 829,00	1 858 597,00	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:				18 907 911,00	8 664 622,00	5 250 681,00	63 887,00	23 547,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 593 480,00	814 673,00	280 702,00	63 887,00	23 547,00	0,00
1.1.1.1	Aktywizacja w KIS „Nad Drwecą”	GOPS Lubicz	2020	2022	388 123,00	154 446,00	194 061,00	39 616,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Klub Wsparcia Seniora w Kopaninie	GOPS Lubicz	2018	2020	394 700,00	211 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Prgram "Erasmus+ Towarzyskie roboty" 2019-2021 (SP Lubicz G.)	SP Lubicz Górny	2019	2021	158 225,00	118 539,00	11 850,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Prgram "Erasmus+Kompetentny nauczyciel - kompetentny uczeń" 2019-2021 (SP Lubicz G.)	SP Lubicz Górny	2019	2020	102 111,00	83 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Proj. "Mali odkrywcy"	ZEASIP w Lubiczu	2019	2020	246 721,00	101 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Proj."Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj.Kuj.-Pom."	Urząd Gminy Lubicz	2016	2020	5 640,00	1 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Wkład Gminy Lubicz w realizację projektu "EU-geniusz w naukowym labiryncie"	Urząd Gminy Lubicz	2018	2020	25 777,00	4 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Wkład Gminy Lubicz w realizację projektu "EU-geniusz w świecie 3D"	Urząd Gminy Lubicz	2019	2023	134 052,00	60 876,00	25 358,00	24 271,00	23 547,00	0,00
1.1.1.9	Program "Erasmus+ - Europa woła" 2019-2021 (SP Lubicz G.)	SP Lubicz Górny	2019	2021	138 131,00	78 445,00	49 433,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 314 431,00	7 849 949,00	4 969 979,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ul. Szkolnej, Ciechocińskiej i Flisackiej w Złotorii	Urząd Gminy Lubicz	2017	2020	1 555 444,00	1 443 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów (Złotoria-Nowa Wieś-Lubicz G.)	Urząd Gminy Lubicz	2019	2021	2 138 400,00	752 826,00	1 385 574,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rewitalizacja budynku użyteczności publicznej i byłej kaplicy przy ul.Bocznej 4 w Lub. Górnym	Urząd Gminy Lubicz	2019	2020	685 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na obszarze Aglomeracji Lubicz	Urząd Gminy Lubicz	2017	2021	12 935 587,00	5 004 001,00	3 584 405,00	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				30 158 526,00	8 220 472,00	9 750 912,00	7 876 329,00	1 858 597,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 425 566,00	5 480 832,00	4 271 072,00	7 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 704 047,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 942 213,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 761 834,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 002 737,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 809,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 123,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 523,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 389,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 386,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 010,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 562,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 052,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 878,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 819 928,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 122,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 138 400,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 588 406,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 701 310,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 759 404,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.1	Dowóz uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Lubicz do szkół w Toruniu wraz z opieką w roku szkolnym 2019/2020	ZEASiP w Lubiczu	2019	2020	89 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych oraz oprogramowania wraz z obsługą serwisowo-materiałową	Urząd Gminy Lubicz	2019	2022	90 000,00	30 000,00	30 000,00	7 500,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Leasing operacyjny samochodu osobowego dla GOPS	GOPS Lubicz	2018	2021	93 889,00	30 850,00	11 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Lubicz	2018	2020	189 452,00	27 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Obsługa serwisowa kotłowni gazowych w budynkach administracyjnych Urzędu Gminy	Urząd Gminy Lubicz	2019	2021	18 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie "Strategii rozwoju elektromobilności"	Urząd Gminy Lubicz	2019	2020	51 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Projekt pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego"	Urząd Gminy Lubicz	2017	2020	97 965,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Transport publiczny zbiorowy	Urząd Gminy Lubicz	2019	2020	1 665 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Lubicz	Urząd Gminy Lubicz	2018	2021	172 326,00	59 230,00	29 615,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zimowe utrzymanie dróg gminnych	Urząd Gminy Lubicz	2019	2021	1 230 000,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Proj. "Edukacja Inspiracja" 2019-2020 (SP Gronowo)	SP Gronowo	2019	2020	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Świadczenie usługi przewozu dzieci i uczniów do szkół w formie sprzedaży biletów miesięcznych wraz z zapewnieniem opieki na rok 2020 i 2021	ZEASiP w Lubiczu	2020	2021	1 145 434,00	564 077,00	581 357,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Lubicz	Urząd Gminy Lubicz	2019	2021	6 580 000,00	3 377 200,00	3 202 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 732 960,00	2 739 640,00	5 479 840,00	7 868 829,00	1 858 597,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja kompleksu budynków zabytkowych wraz z zagosp. terenu w Lubiczu Dolnym	Urząd Gminy Lubicz	2019	2020	56 765,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ciągu pieszo-rowerowego Lubicz Dolny-Rogówko przy dr. pow. Nr 2010C Turzno-Rogówko-Lubicz Dolny	Urząd Gminy Lubicz	2018	2021	824 249,00	337 640,00	333 720,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej na odc.od ul.Małgorzato w Lubiczu Dolnym do ul.Sieradzkiej w Toruniu	Urząd Gminy Lubicz	2017	2022	7 800 532,00	240 000,00	2 695 580,00	4 794 420,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi ul. Leśna W Złotorii	Urząd Gminy Lubicz	2019	2020	341 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebud.ul.Narcykowej w Lubiczu Dolnym na odc.ul.Tulipanowej do wiaduktu kolejowego	Urząd Gminy Lubicz	2019	2020	181 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej ul Toruńska w Grębocinie	Urząd Gminy Lubicz	2017	2023	5 778 027,00	490 000,00	2 000 540,00	1 242 360,00	1 858 597,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa remizy OSP w Złotorii	Urząd Gminy Lubicz	2019	2022	2 005 000,00	300 000,00	300 000,00	1 405 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykupy nieruchomości	Urząd Gminy Lubicz	2018	2020	855 000,00	552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa chodnika przy DW nr 646 w m. Brzeźno	Urząd Gminy Lubicz	2016	2022	606 387,00	0,00	150 000,00	427 049,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa mostu drogowego nad rz. Drwęcą w Lubiczu Dolnym	Urząd Gminy Lubicz	2019	2020	285 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 500,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 150,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 975,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 845,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 434,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 580 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 941 906,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	671 360,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 730 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 591 497,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	577 049,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00