

**UCHWAŁA NR XXII/176/2020  
RADY MIEJSKIEJ W WITKOWIE**

z dnia 24 września 2020 r.

**w sprawie: wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Witkowo na lata  
2020 – 2027.**

Na podstawie art. 226, 227, 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r. poz.869 ze zm.), Rada Miejska w Witkowie uchwała, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Witkowo obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Witkowo.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Piotr Józwik**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XXII/176/2020  
Rady Miejskiej w Witkowie

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>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	67 234 914,47	66 470 387,51	10 527 741,00	100 000,00	15 434 668,00	24 605 110,23	15 802 868,28	6 199 024,00	764 526,96	180 000,00	563 526,96	
2021	68 250 000,00	67 900 000,00	10 794 600,00	102 500,00	15 868 301,00	25 380 596,00	15 754 003,00	6 353 999,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2022	70 082 000,00	69 732 000,00	11 064 500,00	105 062,00	16 265 009,00	26 015 111,00	16 282 318,00	6 512 849,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2023	71 680 000,00	71 330 000,00	11 341 100,00	107 689,00	16 671 634,00	26 665 489,00	16 544 088,00	6 675 670,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2024	73 460 000,00	73 110 000,00	11 624 600,00	110 381,00	17 088 425,00	27 332 126,00	16 954 468,00	6 842 562,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2025	75 285 000,00	74 935 000,00	11 915 200,00	113 140,00	17 515 636,00	28 015 430,00	17 375 594,00	7 013 626,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2026	77 527 756,00	77 177 756,00	12 213 100,00	115 969,00	17 953 526,00	28 715 815,00	18 179 346,00	7 188 967,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2027	80 604 180,00	80 254 180,00	12 518 400,00	118 685,00	18 402 365,00	29 433 711,00	19 781 019,00	7 368 691,00	350 000,00	350 000,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	71 959 781,53	65 094 668,20	20 462 658,19	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 865 113,33	6 856 113,33	952 000,00
2021	69 102 810,26	64 890 293,61	20 715 984,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 212 516,65	4 212 516,65	0,00
2022	67 350 000,00	66 500 000,00	21 233 884,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2023	69 208 000,00	68 100 000,00	21 764 731,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 108 000,00	1 108 000,00	0,00
2024	71 793 919,56	69 900 000,00	22 308 849,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	1 893 919,56	1 893 919,56	0,00
2025	75 088 394,10	71 600 000,00	22 866 571,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 488 394,10	3 488 394,10	0,00
2026	77 458 388,82	73 100 000,00	23 438 235,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	4 358 388,82	4 350 000,00	0,00
2027	79 576 736,92	74 900 000,00	24 024 191,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	4 676 736,92	4 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-4 724 867,06	0,00	7 142 867,06	428 686,34	428 686,34	0,00	0,00	6 714 180,72	4 296 180,72
2021	-852 810,26	0,00	3 424 810,26	3 424 810,26	852 810,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 732 000,00	2 732 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 472 000,00	2 472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 666 080,44	1 666 080,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	196 605,90	196 605,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	69 367,18	69 367,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 027 443,08	1 027 443,08	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 418 000,00	2 418 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 572 000,00	2 572 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 732 000,00	2 732 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 472 000,00	2 472 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 666 080,44	1 666 080,44	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	196 605,90	196 605,90	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	69 367,18	69 367,18	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 443,08	1 027 443,08	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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>			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>					
	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
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 310 686,34	0,00	1 375 719,31	8 089 900,03
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 163 496,60	0,00	3 009 706,39	3 009 706,39
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 431 496,60	0,00	3 232 000,00	3 232 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 959 496,60	0,00	3 230 000,00	3 230 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 293 416,16	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 096 810,26	0,00	3 335 000,00	3 335 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 027 443,08	0,00	4 077 756,00	4 077 756,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 354 180,00	5 354 180,00

<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
2020	6,37%	4,62%	5,05%	12,28%	15,96%	TAK	TAK
2021	6,52%	7,80%	8,62%	8,12%	11,79%	TAK	TAK
2022	6,66%	7,80%	8,61%	6,51%	10,19%	NIE	TAK
2023	5,89%	7,59%	8,37%	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2024	3,82%	7,19%	7,96%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2025	0,59%	7,28%	x	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2026	0,27%	8,54%	x	6,82%	8,39%	TAK	TAK
2027	2,04%	10,56%	x	7,26%	7,26%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	263 250,77	263 250,77	230 393,55	531 223,37	531 223,37	531 223,37	381 744,48	381 744,48	349 193,18
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 210,51	105 210,51	52 668,81
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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
2020	1 863 152,19	1 863 152,19	1 349 336,96	3 733 699,07	238 824,48	3 494 874,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	4 317 727,16	105 210,51	4 212 516,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2020	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
2021	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XXII/176/2020  
Rady Miejskiej w Witkowie

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)				19 933 987,00	3 733 699,07	4 317 727,16	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				521 179,02	238 824,48	105 210,51	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 412 807,98	3 494 874,59	4 212 516,65	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:				2 290 013,61	1 992 899,07	105 210,51	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				521 179,02	238 824,48	105 210,51	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Zwiększamy dostępność do usług opiekuńczych w Witkowie" - dążenie do osiągnięcia przez osoby niesamodzielne maksymalnej sprawności fizycznej, psychicznej oraz pełną integrację ze społeczeństwem	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2021	284 320,75	100 552,28	49 115,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Projekt Erasmus+ "Od Barteru do Bitcoina - handel kołem się toczy 2019-1-PL01-KA229-065794 1" - Wsparcie uczniów w dalszej drodze kształcenia - doradztwo zawodowe, świadome dokonywanie wyborów związanych z zakupem towarów.	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2019	2021	154 652,91	94 324,61	37 076,07	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Projekt Erasmus+ "CLIL across the borders - enjoy and learn 2019-1-CZ01-KA229-061391-1" - Projekt związany jest z nauką i użyciem języka angielskiego w różnych dziedzinach życia i przedmiotach szkolnych.	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2019	2021	82 205,36	43 947,59	19 018,84	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 768 834,59	1 754 074,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Zintegrowany niskoemisyjny transport w powiecie gnieźnieńskim - Gmina i Miasto Witkowo - II etap" -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2019	2020	1 768 834,59	1 754 074,59	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				17 643 973,39	1 740 800,00	4 212 516,65	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 643 973,39	1 740 800,00	4 212 516,65	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z kanałami bocznymi i przepompowniami w miejscowości Ruchocinek, gm. Witkowo" -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2016	2020	2 067 521,19	440 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Przebudowa i rozbudowa budynku przy ul. Gnieźnieńskiej w Witkowie na cele Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej" -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2015	2020	1 536 935,55	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Kryta pływalnia w Witkowie (rozd.80101) Wydatki majątkowe -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2006	2027	9 167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	"Rozbudowa systemu ostrzegania i alarmowania ludności na terenie Miasta Gniezna oraz Gminy i Miasta Witkowo wraz z zabezpieczeniem łączności dla celów zarządzania kryzysowego" - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy Witkowo	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2019	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	4 350 000,00	16 901 426,23
1.a	0,00	0,00	344 034,99
1.b	0,00	4 350 000,00	16 557 391,24
1.1	0,00	0,00	2 098 109,58
1.1.1	0,00	0,00	344 034,99
1.1.1.1	0,00	0,00	149 667,88
1.1.1.2	0,00	0,00	131 400,68
1.1.1.3	0,00	0,00	62 966,43
1.1.2	0,00	0,00	1 754 074,59
1.1.2.1	0,00	0,00	1 754 074,59
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	4 350 000,00	14 803 316,65
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	4 350 000,00	14 803 316,65
1.3.2.1	0,00	0,00	440 800,00
1.3.2.2	0,00	0,00	840 000,00
1.3.2.3	0,00	4 350 000,00	8 850 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2.5	"Poprawa infrastruktury komunikacyjnej, poprzez przebudowę drogi gminnej w miejscowościach: Strzyżewo Witkowskie i Wiekowo, gm. Witkowo" -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2019	2020	650 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	"Poprawa stanu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy i Miasta Witkowo, poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębina, Mielżyn i Ruchocinek" -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2020	2021	4 222 516,65	10 000,00	4 212 516,65	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	4 222 516,65

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020- 2027

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Witkowo na lata 2020 - 2027 wynikają z:

1. wprowadzenia zmian w budżecie na rok bieżący w następującym zakresie:

- a) dochody ogółem zwiększa się do kwoty 67.234.914,47 zł,
- b) dochody bieżące zwiększa się do kwoty 66.470.387,51 zł,
- c) dochody majątkowe zwiększa się do kwoty 764.526,96 zł,
- d) wydatki ogółem zmniejsza się do kwoty 71.959.781,53 zł
- e) wydatki bieżące zwiększa się do kwoty 65.094.668,20 zł,
- f) wydatki majątkowe zmniejsza się do kwoty 6.865.113,33 zł,
- g) łączną kwotę planowanych przychodów zmniejsza się do kwoty 7.142.867,06 zł,
- h) deficyt budżetu zmniejsza się do kwoty 4.724.867,06 zł,

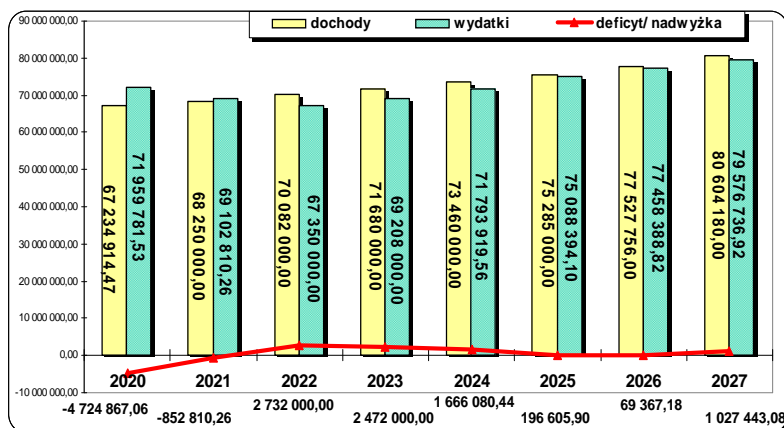
2. wprowadzenia zmian w wykazie przedsięwzięć do WPF:

- a) zmniejsza się limit wydatków w 2020 rok na przedsięwzięcie pn."Poprawa stanu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy i Miasta Witkowo, poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębina, Mielżyn i Ruchocinek" do kwoty 10.000,00 zł, w 2021 roku limit wydatków zwiększa się do kwoty 4.212.516,65 zł. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań zmniejsza się do kwoty 4.222.516,65 zł.

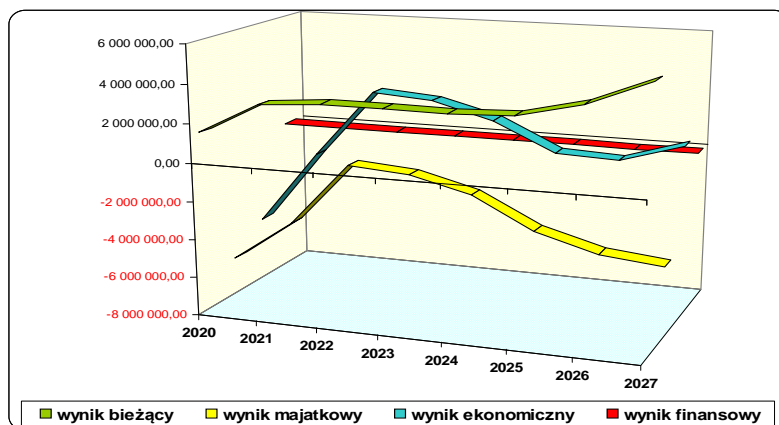
3. zmniejsza się kwotę planowanych do zaciągnięcia pożyczek w 2020 roku do kwoty 428.686,34 zł. W 2021 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę na kwotę 3.424.810,26 zł. Zmianie ulegają rozchody budżetu tj. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz kwoty długu w latach objętych WPF.

Budżet Gminy w 2020 roku rozliczony jest deficytem w wysokości 4.724.867,06 zł. W 2021 roku deficyt budżetu wyniesie 852.810,26 zł. W okresie od 2022 do 2027 roku budżet gminy rozliczony jest nadwyżką budżetu, która wynosi w 2022 roku - 2.732.000,00 zł, w 2023 roku - 2.472.000,00 zł, w 2024 roku - 1.666.080,44 zł, w 2025 roku - 196.605,90 zł, w 2026 roku - 69.367,18 zł. oraz w 2027 roku - 1.027.443,08 zł. Nadwyżka budżetu przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych z tytułu kredytów i pożyczek.

### Prognoza budżetu Gminy i Miasta Witkowo na lata 2020 – 2027



## Równoważenie budżetu w latach 2020 - 2027



Zmiany wprowadzone ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych ujęto w WPF zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Ujmowany w wyliczeniu znowelizowanej wyłącznie dla 2020 r. relacji z art. 242 ubytek dochodów wyliczono zgodnie z art. 15zoa ust. 2 i 3 ustawy jako różnica między dochodami jednostki planowanymi w zmianie budżetu, a planowanymi dochodami wykazanymi przez jednostkę w sprawozdaniu budżetowym za pierwszy kwartał 2020 r. Natomiast, przez dochody rozumie się dochody podatkowe, o których mowa w art. 20 ust. 3, ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, powiększone o opłatę miejscową i zdrowiskową (nie występuje w Gminie Witkowo).

Ubytkiem w dochodach Gminy Witkowo będącym skutkiem wystąpienia COVID-19 jest różnica między wykazanymi w sprawozdaniu budżetowym za I kwartał 2020 r. planowanymi dochodami z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych a zmianami budżetu GiM Witkowo w zakresie wskazanych tytułów dochodów, wprowadzonymi po I kwartale 2020 r.

Ubytek w dochodach Gminy Witkowo będący skutkiem wystąpienia COVID-19 wynosi 3.602,00 zł

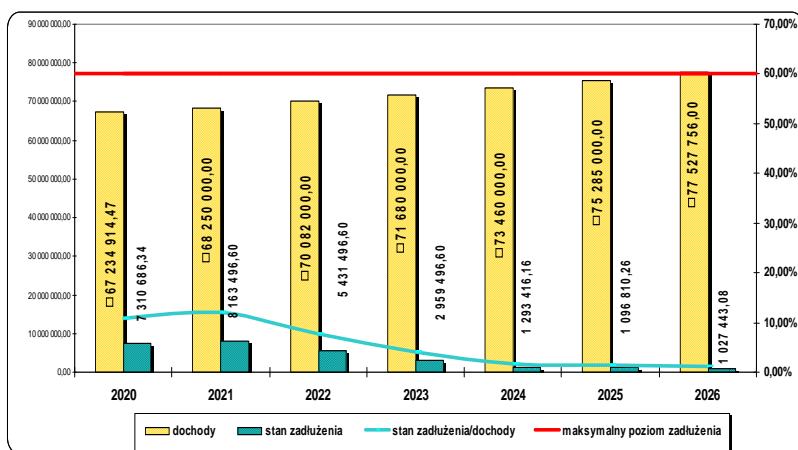
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	plan na 31.01.2020r.	plan na 24.09.2020r.	ubytek dochodów
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>18 823 166,00</b>	<b>18 819 564,00</b>	<b>-3 602,00</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	10 000,00	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	10 000,00	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 758 739,00	4 758 739,00	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 462 653,00	4 462 653,00	0,00



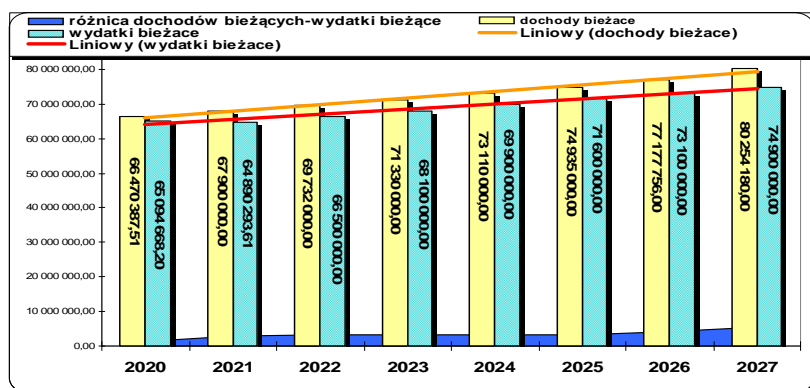
	0320	Wpływy z podatku rolnego	124 705,00	124 705,00	0,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	127 093,00	127 093,00	0,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	24 288,00	24 288,00	0,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	20 000,00	20 000,00	0,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 298 084,00	3 298 084,00	0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 736 371,00	1 736 371,00	0,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 002 478,00	1 002 478,00	0,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	4 794,00	4 794,00	0,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	144 441,00	144 441,00	0,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	410 000,00	410 000,00	0,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	125 000,00	125 000,00	0,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	35 000,00	0,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	90 000,00	90 000,00	0,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 631 343,00	10 627 741,00	-3 602,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 531 343,00	10 527 741,00	-3 602,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	100 000,00	0,00
<b>Razem:</b>			18 823 166,00	18 819 564,00	-3 602,00

Zgodnie z art. 15zob ust. 2 pkt 2 wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 mają wpływ na relację określoną w art. 242 oraz art. 243 ustawy. Wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 zostały uruchomione z rezerwy na zarządzenia kryzysowe bezpośrednio w efekcie wystąpienia pandemii. Wydatki bieżące nie były wcześniej planowane do zrealizowania przez Gminę i zostały przyspieszone z uwagi na pandemię. Wydatki są sklasyfikowane w rozdziale 75421 "Zarządzanie kryzysowe" i wykazano w poz. 10.11. w kwocie 190.000,00 zł.

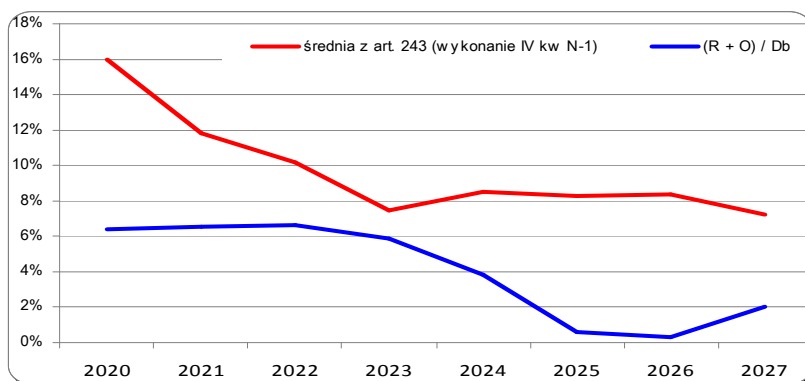
### Spełnienie wymogów określonych w art.170 ufp z 2005 roku Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem.



**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących,  
o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku**



**Spełnienie wymogów określonych w art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku  
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań**



**Relacja wydatków majątkowych, spłat rat kapitałowych kredytów  
do różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi**

