UCHWAŁA NR XXXII/324/2021
RADY MIEJSKIEJ W SŁAWKOWIE

z dnia 6 lipca 2021 r.

w sprawie zmiany uchwały Nr XXVI/263/2020 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2021 - 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. - o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92), **Rada Miejska w Sławkowie**

u c h w a l a:

§ 1. 1)Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVI/263/2020 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2021 - 2035, otrzymuje nowe brzmienie:

- zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2)Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVI/263/2020 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2021 - 2035, otrzymuje nowe brzmienie:

- zgodne z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3)Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXVI/263/2020 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2021 - 2035, otrzymuje nowe brzmienie:

- zgodne z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sławkowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

mgr Łukasz Hofler

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

2021 - 2035

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXXII/324/2021 z dnia 6 lipca 2021 r.

Wyszczególnienie		Dochody ogółem [x]	z tego:										
			Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018		36 281 081,91	33 775 728,68	7 612 578,00	208 217,66	4 942 341,00	6 487 533,10	14 525 058,92	10 718 312,16	2 505 353,23	13 204,27	2 490 768,36
Wykonanie 2019		38 404 909,56	35 493 328,41	8 281 006,00	167 392,17	5 395 790,00	8 382 964,80	13 266 175,44	7 524 090,42	2 911 581,15	887 658,26	1 905 442,56
Plan 3 kw. 2020		54 598 886,86	42 156 178,47	8 402 694,00	200 000,00	5 551 578,00	10 018 636,33	17 983 270,14	7 635 365,49	12 442 708,39	918 590,00	11 474 117,95
Wykonanie 2020		48 408 313,30	39 021 353,40	8 163 201,00	186 003,39	5 601 278,00	9 859 323,73	15 211 547,28	6 201 590,81	9 386 959,90	917 647,11	8 410 950,16
2021	A	51 249 368,31	44 110 787,53	8 043 057,00	200 000,00	5 818 694,00	10 993 499,03	19 055 537,50	8 972 304,98	7 138 580,78	855 000,00	6 248 332,78
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 249 368,31	44 110 787,53	8 043 057,00	200 000,00	5 818 694,00	10 993 499,03	19 055 537,50	8 972 304,98	7 138 580,78	855 000,00	6 248 332,78
2022	A	45 140 110,37	44 940 110,37	8 316 520,94	206 800,00	6 124 520,56	10 514 187,44	19 778 081,43	9 306 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	45 140 110,37	44 940 110,37	8 316 520,94	206 800,00	6 124 520,56	10 514 187,44	19 778 081,43	9 306 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	A	46 488 313,68	46 288 313,68	8 566 016,57	213 004,00	6 308 256,17	10 829 613,07	20 371 423,87	9 585 180,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	46 488 313,68	46 288 313,68	8 566 016,57	213 004,00	6 308 256,17	10 829 613,07	20 371 423,87	9 585 180,00	200 000,00	200 000,00	0,00

2024	A	47 676 963,09	47 676 963,09	8 822 997,06	219 394,12	6 497 503,86	11 154 501,46	20 982 566,59	9 872 735,40	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	47 676 963,09	47 676 963,09	8 822 997,06	219 394,12	6 497 503,86	11 154 501,46	20 982 566,59	9 872 735,40	0,00	0,00	0,00
2025	A	49 107 271,99	49 107 271,99	9 087 686,98	225 975,94	6 692 428,97	11 489 136,50	21 612 043,59	10 168 917,46	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	49 107 271,99	49 107 271,99	9 087 686,98	225 975,94	6 692 428,97	11 489 136,50	21 612 043,59	10 168 917,46	0,00	0,00	0,00
2026	A	50 629 597,42	50 629 597,42	9 369 405,27	232 981,20	6 899 894,27	11 845 299,73	22 282 016,94	10 484 153,90	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	50 629 597,42	50 629 597,42	9 369 405,27	232 981,20	6 899 894,27	11 845 299,73	22 282 016,94	10 484 153,90	0,00	0,00	0,00
2027	A	52 199 114,94	52 199 114,94	9 659 856,83	240 203,61	7 113 790,99	12 212 504,03	22 972 759,47	10 809 162,67	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	52 199 114,94	52 199 114,94	9 659 856,83	240 203,61	7 113 790,99	12 212 504,03	22 972 759,47	10 809 162,67	0,00	0,00	0,00
2028	A	53 765 088,38	53 765 088,38	9 949 652,54	247 409,72	7 327 204,72	12 578 879,15	23 661 942,25	11 133 437,55	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	53 765 088,38	53 765 088,38	9 949 652,54	247 409,72	7 327 204,72	12 578 879,15	23 661 942,25	11 133 437,55	0,00	0,00	0,00
2029	A	55 270 510,86	55 270 510,86	10 228 242,81	254 337,20	7 532 366,46	12 931 087,76	24 324 476,63	11 445 173,81	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	55 270 510,86	55 270 510,86	10 228 242,81	254 337,20	7 532 366,46	12 931 087,76	24 324 476,63	11 445 173,81	0,00	0,00	0,00
2030	A	56 818 085,16	56 818 085,16	10 514 633,61	261 458,64	7 743 272,72	13 293 158,22	25 005 561,97	11 765 638,67	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	56 818 085,16	56 818 085,16	10 514 633,61	261 458,64	7 743 272,72	13 293 158,22	25 005 561,97	11 765 638,67	0,00	0,00	0,00
2031	A	58 352 173,46	58 352 173,46	10 798 528,72	268 518,02	7 952 341,08	13 652 073,49	25 680 712,15	12 083 310,92	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	58 352 173,46	58 352 173,46	10 798 528,72	268 518,02	7 952 341,08	13 652 073,49	25 680 712,15	12 083 310,92	0,00	0,00	0,00
2032	A	59 869 329,97	59 869 329,97	11 079 290,46	275 499,49	8 159 101,95	14 007 027,40	26 348 410,67	12 397 477,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	59 869 329,97	59 869 329,97	11 079 290,46	275 499,49	8 159 101,95	14 007 027,40	26 348 410,67	12 397 477,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	61 366 063,22	61 366 063,22	11 356 272,73	282 386,98	8 363 079,50	14 357 203,09	27 007 120,92	12 707 413,93	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	61 366 063,22	61 366 063,22	11 356 272,73	282 386,98	8 363 079,50	14 357 203,09	27 007 120,92	12 707 413,93	0,00	0,00	0,00
2034	A	62 838 848,74	62 838 848,74	11 628 823,27	289 164,26	8 563 793,41	14 701 775,96	27 655 291,84	13 012 391,86	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	62 838 848,74	62 838 848,74	11 628 823,27	289 164,26	8 563 793,41	14 701 775,96	27 655 291,84	13 012 391,86	0,00	0,00	0,00

2035	A	64 284 142,26	64 284 142,26	11 896 286,21	295 815,04	8 760 760,65	15 039 363,55	28 291 363,55	13 311 676,87	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	64 284 142,26	64 284 142,26	11 896 286,21	295 815,04	8 760 760,65	15 039 363,55	28 291 363,55	13 311 676,87	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie		Wydatki ogółem [x]	z tego:										
			Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018		35 039 138,13	31 284 323,72	13 578 940,73	0,00	0,00	263 390,20	0,00	0,00	0,00	3 754 814,41	3 754 814,41	55 907,50
Wykonanie 2019		41 854 831,80	33 989 851,91	14 663 087,73	0,00	0,00	256 564,38	0,00	0,00	0,00	7 864 979,89	7 864 979,89	269 536,81
Plan 3 kw. 2020		56 267 885,07	42 026 265,19	17 705 461,57	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	14 241 619,88	14 241 619,88	359 000,00
Wykonanie 2020		49 710 784,00	38 745 401,36	16 634 194,69	0,00	0,00	219 537,68	0,00	0,00	0,00	10 965 382,64	10 965 382,64	286 000,00
2021	A	51 083 967,33	43 654 095,65	18 773 645,66	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 429 871,68	7 429 871,68	455 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 083 967,33	43 654 095,65	18 773 645,66	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 429 871,68	7 429 871,68	455 000,00
2022	A	44 048 122,37	43 815 736,23	19 088 695,90	0,00	0,00	394 696,24	0,00	0,00	0,00	232 386,14	232 386,14	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	44 048 122,37	43 815 736,23	19 088 695,90	0,00	0,00	394 696,24	0,00	0,00	0,00	232 386,14	232 386,14	0,00
2023	A	45 422 925,68	44 604 419,48	19 508 647,21	0,00	0,00	358 339,02	0,00	0,00	0,00	818 506,20	818 506,20	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	45 422 925,68	44 604 419,48	19 508 647,21	0,00	0,00	358 339,02	0,00	0,00	0,00	818 506,20	818 506,20	0,00
2024	A	46 389 575,09	45 407 299,03	20 035 380,69	0,00	0,00	320 312,62	0,00	0,00	0,00	982 276,06	982 276,06	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	46 389 575,09	45 407 299,03	20 035 380,69	0,00	0,00	320 312,62	0,00	0,00	0,00	982 276,06	982 276,06	0,00
2025	A	47 519 883,99	46 542 481,51	20 616 406,73	0,00	0,00	270 424,76	0,00	0,00	0,00	977 402,48	977 402,48	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	47 519 883,99	46 542 481,51	20 616 406,73	0,00	0,00	270 424,76	0,00	0,00	0,00	977 402,48	977 402,48	0,00

2026	A	49 452 453,42	47 706 043,54	21 234 898,93	0,00	0,00	226 532,22	0,00	0,00	0,00	1 746 409,88	1 746 409,88	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	49 452 453,42	47 706 043,54	21 234 898,93	0,00	0,00	226 532,22	0,00	0,00	0,00	1 746 409,88	1 746 409,88	0,00
2027	A	51 249 594,94	48 898 694,63	21 871 945,89	0,00	0,00	190 147,38	0,00	0,00	0,00	2 350 900,31	2 350 900,31	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 249 594,94	48 898 694,63	21 871 945,89	0,00	0,00	190 147,38	0,00	0,00	0,00	2 350 900,31	2 350 900,31	0,00
2028	A	52 829 564,95	50 121 162,00	22 528 104,27	0,00	0,00	158 810,20	0,00	0,00	0,00	2 708 402,95	2 708 402,95	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	52 829 564,95	50 121 162,00	22 528 104,27	0,00	0,00	158 810,20	0,00	0,00	0,00	2 708 402,95	2 708 402,95	0,00
2029	A	54 382 710,86	51 374 191,05	23 203 947,40	0,00	0,00	128 950,80	0,00	0,00	0,00	3 008 519,81	3 008 519,81	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	54 382 710,86	51 374 191,05	23 203 947,40	0,00	0,00	128 950,80	0,00	0,00	0,00	3 008 519,81	3 008 519,81	0,00
2030	A	56 193 085,16	52 658 545,83	23 900 065,82	0,00	0,00	121 769,68	0,00	0,00	0,00	3 534 539,33	3 534 539,33	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	56 193 085,16	52 658 545,83	23 900 065,82	0,00	0,00	121 769,68	0,00	0,00	0,00	3 534 539,33	3 534 539,33	0,00
2031	A	57 707 173,46	53 975 009,47	24 617 067,80	0,00	0,00	98 979,98	0,00	0,00	0,00	3 732 163,99	3 732 163,99	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	57 707 173,46	53 975 009,47	24 617 067,80	0,00	0,00	98 979,98	0,00	0,00	0,00	3 732 163,99	3 732 163,99	0,00
2032	A	59 219 329,97	55 324 384,71	25 355 579,83	0,00	0,00	75 561,46	0,00	0,00	0,00	3 894 945,26	3 894 945,26	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	59 219 329,97	55 324 384,71	25 355 579,83	0,00	0,00	75 561,46	0,00	0,00	0,00	3 894 945,26	3 894 945,26	0,00
2033	A	60 716 063,22	56 707 494,33	26 090 891,65	0,00	0,00	51 373,31	0,00	0,00	0,00	4 008 568,89	4 008 568,89	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	60 716 063,22	56 707 494,33	26 090 891,65	0,00	0,00	51 373,31	0,00	0,00	0,00	4 008 568,89	4 008 568,89	0,00
2034	A	62 188 848,74	58 125 181,68	26 847 527,50	0,00	0,00	26 778,52	0,00	0,00	0,00	4 063 667,06	4 063 667,06	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	62 188 848,74	58 125 181,68	26 847 527,50	0,00	0,00	26 778,52	0,00	0,00	0,00	4 063 667,06	4 063 667,06	0,00
2035	A	63 954 142,26	59 578 311,23	27 626 105,80	0,00	0,00	7 355,03	0,00	0,00	0,00	4 375 831,03	4 375 831,03	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	63 954 142,26	59 578 311,23	27 626 105,80	0,00	0,00	7 355,03	0,00	0,00	0,00	4 375 831,03	4 375 831,03	0,00

Wyszczególnienie		Wynik budżetu x	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego: Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018		1 241 943,78	0,00	2 327 499,48	1 198 446,53	0,00	0,00	0,00	1 129 052,95	0,00
Wykonanie 2019		-3 449 922,24	0,00	5 147 908,02	3 006 115,70	3 006 115,70	0,00	0,00	2 141 792,32	443 817,95
Plan 3 kw. 2020		-1 668 998,21	0,00	3 204 112,48	2 782 327,14	1 247 212,87	32 913,68	32 913,68	388 871,66	388 871,66
Wykonanie 2020		-1 302 470,70	0,00	3 199 012,48	2 777 227,14	880 685,36	32 913,68	32 913,68	388 871,66	388 871,66
2021	A	165 400,98	165 400,98	531 427,51	170 000,00	0,00	37 599,00	0,00	323 828,51	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	165 400,98	165 400,98	531 427,51	170 000,00	0,00	37 599,00	0,00	323 828,51	0,00
2022	A	1 091 988,00	1 091 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 091 988,00	1 091 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	1 065 388,00	1 065 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 065 388,00	1 065 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	1 287 388,00	1 287 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 287 388,00	1 287 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 587 388,00	1 587 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 587 388,00	1 587 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	1 177 144,00	1 177 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 177 144,00	1 177 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	949 520,00	949 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	949 520,00	949 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	935 523,43	935 523,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	935 523,43	935 523,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	887 800,00	887 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	887 800,00	887 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	330 000,00	330 000,00	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 zaciągnięciem 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	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 650,94	1 427 650,94	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 200,44	1 276 200,44	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020		0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 114,27	1 535 114,27	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 114,27	1 535 114,27	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	696 828,49	696 828,49	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	696 828,49	696 828,49	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 988,00	1 091 988,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 988,00	1 091 988,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 388,00	1 065 388,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 388,00	1 065 388,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 287 388,00	1 287 388,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 287 388,00	1 287 388,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 388,00	1 587 388,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 388,00	1 587 388,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 144,00	1 177 144,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 144,00	1 177 144,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	949 520,00	949 520,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	949 520,00	949 520,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	935 523,43	935 523,43	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	935 523,43	935 523,43	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	887 800,00	887 800,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	887 800,00	887 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
			środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018		x	x	x	x	0,00	0,00	10 115 883,79	0,00	2 491 404,96	3 620 457,91
Wykonanie 2019		x	x	x	x	0,00	0,00	12 077 527,93	260 672,88	1 503 476,50	3 645 268,82
Plan 3 kw. 2020		x	x	x	x	0,00	0,00	13 270 808,48	206 740,56	129 913,28	551 698,62
Wykonanie 2020		x	x	x	x	0,00	0,00	13 266 108,48	207 140,56	275 952,04	697 737,38
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 684 947,67	152 808,24	456 691,88	818 119,39
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 684 947,67	152 808,24	456 691,88	818 119,39
2022	A	x	x	x	x	0,00	0,00	11 539 027,35	98 875,92	1 124 374,14	1 124 374,14
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	11 539 027,35	98 875,92	1 124 374,14	1 124 374,14
2023	A	x	x	x	x	0,00	0,00	10 419 707,03	44 943,60	1 683 894,20	1 683 894,20
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	10 419 707,03	44 943,60	1 683 894,20	1 683 894,20
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	9 087 375,43	0,00	2 269 664,06	2 269 664,06
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	9 087 375,43	0,00	2 269 664,06	2 269 664,06
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	7 499 987,43	0,00	2 564 790,48	2 564 790,48
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	7 499 987,43	0,00	2 564 790,48	2 564 790,48

2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	6 322 843,43	0,00	2 923 553,88	2 923 553,88
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	6 322 843,43	0,00	2 923 553,88	2 923 553,88
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	5 373 323,43	0,00	3 300 420,31	3 300 420,31
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	5 373 323,43	0,00	3 300 420,31	3 300 420,31
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	4 437 800,00	0,00	3 643 926,38	3 643 926,38
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	4 437 800,00	0,00	3 643 926,38	3 643 926,38
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	3 896 319,81	3 896 319,81
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	3 896 319,81	3 896 319,81
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 925 000,00	0,00	4 159 539,33	4 159 539,33
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 925 000,00	0,00	4 159 539,33	4 159 539,33
2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 280 000,00	0,00	4 377 163,99	4 377 163,99
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 280 000,00	0,00	4 377 163,99	4 377 163,99
2032	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	4 544 945,26	4 544 945,26
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	4 544 945,26	4 544 945,26
2033	A	x	x	x	x	0,00	0,00	980 000,00	0,00	4 658 568,89	4 658 568,89
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	980 000,00	0,00	4 658 568,89	4 658 568,89
2034	A	x	x	x	x	0,00	0,00	330 000,00	0,00	4 713 667,06	4 713 667,06
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	330 000,00	0,00	4 713 667,06	4 713 667,06
2035	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 705 831,03	4 705 831,03
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 705 831,03	4 705 831,03

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

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań						
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp		8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018		0,00%	x	9,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2019		0,00%	x	9,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020		0,00%	1,34%	4,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2020		0,00%	2,21%	5,35%	x	x	x	x
2021	A	3,01%	2,32%	4,90%	7,96%	8,35%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,01%	2,32%	4,90%	7,96%	8,35%	TAK	TAK
2022	A	4,32%	4,51%	5,09%	6,27%	6,66%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,32%	4,51%	5,09%	6,27%	6,66%	TAK	TAK
2023	A	4,02%	5,76%	6,32%	4,73%	5,11%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,02%	5,76%	6,32%	4,73%	5,11%	TAK	TAK
2024	A	4,40%	7,09%	7,09%	5,44%	5,44%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,40%	7,09%	7,09%	5,44%	5,44%	TAK	TAK
2025	A	4,94%	7,54%	x	6,17%	6,17%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,94%	7,54%	x	6,17%	6,17%	TAK	TAK

2026	A	3,62%	8,12%	x	5,00%	5,13%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,62%	8,12%	x	5,00%	5,13%	TAK	TAK
2027	A	2,85%	8,73%	x	5,24%	5,36%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,85%	8,73%	x	5,24%	5,36%	TAK	TAK
2028	A	2,66%	9,23%	x	6,30%	6,30%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,66%	9,23%	x	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2029	A	2,40%	9,51%	x	7,28%	7,28%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,40%	9,51%	x	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2030	A	1,72%	9,84%	x	8,00%	8,00%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,72%	9,84%	x	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2031	A	1,66%	10,01%	x	8,58%	8,58%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,66%	10,01%	x	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2032	A	1,58%	10,07%	x	9,00%	9,00%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,58%	10,07%	x	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2033	A	1,49%	10,02%	x	9,36%	9,36%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,49%	10,02%	x	9,36%	9,36%	TAK	TAK
2034	A	1,41%	9,85%	x	9,63%	9,63%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,41%	9,85%	x	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2035	A	0,69%	9,57%	x	9,79%	9,79%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,69%	9,57%	x	9,79%	9,79%	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								
			w tym:			w tym:			w tym:	
				w tym:			w tym:			w tym:
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018		56 687,53	56 687,53	50 364,27	824 311,07	824 311,07	824 311,07	8 100,60	8 100,60	6 876,56
Wykonanie 2019		11 500,65	11 500,65	11 230,13	295 488,02	295 488,02	278 385,41	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020		103 550,00	103 550,00	103 550,00	8 742 335,95	8 742 335,95	7 967 459,54	103 550,00	103 550,00	103 550,00
Wykonanie 2020		103 341,16	103 341,16	103 341,16	5 888 866,16	5 888 866,16	5 549 327,45	102 951,62	102 951,62	102 951,62
2021	A	1 372 902,55	1 372 902,55	1 317 886,73	4 598 661,18	4 598 661,18	4 013 666,93	1 382 932,99	1 382 932,99	1 288 503,53
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 372 902,55	1 372 902,55	1 317 886,73	4 598 661,18	4 598 661,18	4 013 666,93	1 382 932,99	1 382 932,99	1 288 503,53
2022	A	290 880,64	290 880,64	276 826,39	0,00	0,00	0,00	325 678,11	325 678,11	276 826,39
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	290 880,64	290 880,64	276 826,39	0,00	0,00	0,00	325 678,11	325 678,11	276 826,39
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie					Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
			w tym:			z tego:					
				w tym:							
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
Lp		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018		656 681,91	656 681,91	488 806,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		5 509 682,84	5 509 682,84	3 380 159,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020		12 025 619,88	12 025 619,88	5 725 619,88	12 749 042,42	9 667 950,10	3 081 092,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		9 447 302,87	9 447 302,87	4 259 841,41	7 140 595,70	2 695 758,18	4 444 837,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	3 450 924,08	3 450 924,08	1 552 907,22	6 496 632,65	2 570 708,57	3 925 924,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 450 924,08	3 450 924,08	1 552 907,22	6 456 632,65	2 570 708,57	3 885 924,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	1 799 850,43	1 649 850,43	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	1 699 850,43	1 649 850,43	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	456 932,32	451 932,32	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	456 932,32	451 932,32	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	44 943,60	44 943,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	44 943,60	44 943,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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										
		Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-24 764,09	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 944,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020		1 535 114,27	53 932,32	0,00	53 932,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020		1 535 114,27	53 932,32	0,00	53 932,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	148 590,72
2021	A	696 828,49	54 332,32	400,00	53 932,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	696 828,49	54 332,32	400,00	53 932,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	1 081 588,00	53 932,32	0,00	53 932,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 081 588,00	53 932,32	0,00	53 932,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	A	1 042 588,00	53 932,32	0,00	53 932,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 042 588,00	53 932,32	0,00	53 932,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	A	1 264 588,00	44 943,60	0,00	44 943,60	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 264 588,00	44 943,60	0,00	44 943,60	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	A	1 564 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 564 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2026	A	1 154 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 154 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	926 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	926 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	912 723,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	912 723,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	A	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	A	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	A	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	A	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	A	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2035	A	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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.

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.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartośc

Wykaz przedsięwzięć do WPF

2021 - 2035

kwoty w zł

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXXII/324/2021 z dnia 6 lipca 2021 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**15 522 322,65**	**6 496 632,65**	**1 799 850,43**	**456 932,32**	**44 943,60**	**0,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**4 829 793,92**	**2 570 708,57**	**1 649 850,43**	**451 932,32**	**44 943,60**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**10 692 528,73**	**3 925 924,08**	**150 000,00**	**5 000,00**	**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:**				**10 511 978,09**	**3 827 460,33**	**325 678,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**702 214,36**	**376 536,25**	**325 678,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.1	*Rozwój usług społecznych w Sławkowie - CUS - Michałów 6 - Rozwój usług społecznych w Sławkowie przy wykorzystaniu infrastruktury nowego CUS*	*MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ*	*2021*	*2022*	*372 678,11*	*197 000,00*	*175 678,11*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.1.2	*Rozwój usług społeczno-zawodowych w Sławkowie - CIS-Z - Segment B - Rozwój usług społeczno-zawodowych w Sławkowie przy wykorzystaniu infrastruktury nowego CIS-Z*	*MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ*	*2021*	*2022*	*329 536,25*	*179 536,25*	*150 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**9 809 763,73**	**3 450 924,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.1	*Zagłębiowski Park Linearny - rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy - Zagłębiowski Park Linearny - rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy*	*Urząd Miasta Sławków*	*2020*	*2021*	*9 476 763,73*	*3 117 924,08*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.2	*Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap II - ZIT - Dostawa i montaż mebli oraz wyposażenia sal dydaktycznych i szkoleniowych Centrum Integracji Społecznej*	*Urząd Miasta Sławków*	*2020*	*2021*	*300 000,00*	*300 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8 591 618,44**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 510 694,36**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 080 924,08**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 153 138,44**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**702 214,36**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*372 678,11*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*329 536,25*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 450 924,08**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3 117 924,08*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1.1.2.3	*Rozwój usług społecznych w Sławkowie - CUS - Michałów 6 - Rozwój usług społecznych w Sławkowie przy wykorzystaniu infrastruktury nowego CUS*	*MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ*	*2021*	*2022*	*33 000,00*	*33 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego**				**5 010 344,56**	**2 669 172,32**	**1 474 172,32**	**456 932,32**	**44 943,60**	**0,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**4 127 579,56**	**2 194 172,32**	**1 324 172,32**	**451 932,32**	**44 943,60**	**0,00**
1.3.1.1	*Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta Sławkowa - Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta Sławkowa*	*Urząd Miasta Sławków*	*2021*	*2022*	*2 762 000,00*	*1 841 000,00*	*921 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.2	*Organizacja dowozu uczniów do szkół i przedszkoli - Organizacja dowozu uczniów do szkół i przedszkoli w latach 2021-2023*	*Urząd Miasta Sławków*	*2021*	*2023*	*746 480,00*	*249 240,00*	*249 240,00*	*248 000,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.3	*Leasing operacyjny wozu asenizacyjnego - Leasing operacyjny wozu asenizacyjnego*	*Urząd Miasta Sławków*	*2018*	*2024*	*319 099,56*	*53 932,32*	*53 932,32*	*53 932,32*	*44 943,60*	*0,00*
1.3.1.4	*Opracowanie zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Sławków - Opracowanie zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Sławków*	*Urząd Miasta Sławków*	*2021*	*2023*	*300 000,00*	*50 000,00*	*100 000,00*	*150 000,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**882 765,00**	**475 000,00**	**150 000,00**	**5 000,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2.1	*Budowa instalacji fotowoltaicznej dla poprawy efektywności energetycznej gospodarki wodno-ściekowej - Budowa instalacji fotowoltaicznej i modernizacja sposobu ogrzewania dla poprawy efektywności energetycznej gospodarki wodno-ściekowej*	*Urząd Miasta Sławków*	*2020*	*2021*	*662 765,00*	*410 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*33 000,00*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 438 480,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 808 480,00**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2 762 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*746 480,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300 000,00*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**630 000,00**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*410 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1.3.2.2	*Kompleksowa modernizacja drogi wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ulicy PCK w Sławkowie - Kompleksowa modernizacja infrastruktury drogowej w ulicy PCK*	*Urząd Miasta Sławków*	*2021*	*2023*	*80 000,00*	*25 000,00*	*50 000,00*	*5 000,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.3	*Budowa sieci wod-kan w ul. Zakościelnej w Sławkowie - Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w ul. Zakościelnej w Sławkowie*	*Urząd Miasta Sławków*	*2021*	*2022*	*140 000,00*	*40 000,00*	*100 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*80 000,00*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*140 000,00*

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXII/324/2021

Rady Miejskiej w Sławkowie

z dnia 6 lipca 2021 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 – 2035 Gminy Sławków

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sławków 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. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sławków za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z planem budżetu Gminy Sławków na dzień 22 października 2020 r.

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 zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sławków została przygotowana na lata 2021-2035.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Sławków wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Sławków, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 29 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**
PKB	3,00%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	**2035**						
PKB	2,30%						
Inflacja	2,50%						
Wynagrodzenia	2,90%						

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 29 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2) dla lat 2022-2035 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 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza 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 Sławków 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. Subwencję ogólną;
4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. Pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, 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 Sławków 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
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1170 ze zm.) Rada gminy, w drodze uchwały, określa wysokość stawek podatku od nieruchomości. Stawki te nie mogą być wyższe niż maksymalne, ustalane corocznie przez Ministra Finansów.

Stawki te corocznie podlegają zmianie na następny rok podatkowy, z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza danego roku w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Według komunikatu Prezesa GUS z dnia 15 lipca 2020 r. (M.P.2020.625), wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2020 r., w stosunku do I półrocza 2019 r. wyniósł 103,9 % (wzrost cen o 3,9 %).

Minister Finansów w dniu 23 lipca 2020 roku podpisał obwieszczenie w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2021 roku (MP.2020.673), które wynoszą:

1)od gruntów:

a) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – ***0,99 zł*** od 1 m2 powierzchni,

b) pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych - ***4,99 zł*** od 1 ha powierzchni,

c) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego - ***0,52 zł*** od 1 m2 powierzchni,

d) niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o którym mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji (Dz. U. poz. 1777), i położonych na terenach, dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego – ***3,28 zł*** od 1 m2 powierzchni;

2) od budynków lub ich części:

a) mieszkalnych - ***0,85 zł*** od 1 m2 powierzchni użytkowej,

b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – ***24,84 zł*** od 1 m2 powierzchni użytkowej,

c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym – ***11,62 zł*** od 1 m2 powierzchni użytkowej,

d) związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – ***5,06 zł*** od 1 m2 powierzchni użytkowej,

e) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – ***8,37 zł*** od 1 m2 powierzchni użytkowej.

Uchwała Nr XXIV/239/2020 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 22 października 2020 r. określiła stawki podatkowe na poziomie maksymalnym za wyjątkiem stawki dla budynków pozostałych, która została obniżona do wysokości 6,80 zł (max. 8,37 zł) oraz stawki dla gruntów niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, która została obniżona do wysokości 2,98 zł (max. 3,28 zł).

W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Sławków, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 8 973 917,20 zł.

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

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2035 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

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 niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano następujące wpływy:

1)wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości stanowiące sprzedaż mienia komunalnego w kwocie **850 000,00 zł.**

W latach 2021-2023 Gmina wystawi do sprzedaży 12 działek przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną oraz 1 nieruchomość położoną w rejonie ul. Kołdaczka i Żupnicza, przeznaczoną na działalność handlową. Przedmiotowe nieruchomości nie były wcześniej przedmiotem postępowań przetargowych oraz posiadają niezbędną infrastrukturę techniczną. Łączna szacunkowa wartość ww. nieruchomości wynosi **1 310 000,00 zł.**

Wstępnie do sprzedaży w 2021 r. wyznaczono:

1)działki przy ul. Słonecznikowej:

- nr 4436/16 o pow. 0,0800 ha, wartość szacunkowa – 90 000,00 zł,
- nr 4436/17 o pow. 0,1658 ha, wartość szacunkowa – 157 000,00 zł,

2)działki przy ul. Armii Krajowej:

- nr 4375/7 i nr 6015/8 o łącznej pow. 0,0732 ha, wartość szacunkowa – 65 000,00 zł,
- nr 4377/8 i nr 6015/12 o łącznej pow. 0,0,6370 ha, wartość szacunkowa – 60 000,00 zł,
- nr 4377/9 i nr 6015/13 o łącznej pow. 0,0874 ha, wartość szacunkowa – 75 000,00 zł,

3)działkę przy ul. Konarowej o pow. ok. 0,0798 ha, powstałą z podziału działki nr 4922, wartość szacunkowa – 85 000,00 zł,

4)działkę w rejonie ulic Kołdaczka i Żupnicza o pow. ok. 0,3093 ha powstałą z podziału działki nr 2543/11 o pow. 0,3550 ha, wartość szacunkowa – 260 000,00 zł,

5)działkę przy ul. Strzemieszyckiej o pow. ok. 0,1650 ha, powstałą z podziału działki nr 2223, wartość szacunkowa - 58 000,00 zł.

Wstępnie do sprzedaży w 2022 r. wyznaczono działki przy ul. Słonecznikowej:

1)nr 4436/18 o pow. 0,1366 ha, wartość szacunkowa – 120 000,00 zł,

2)nr 4436/19 o pow. 0,1791 ha, wartość szacunkowa - 140 000,00 zł.

Wstępnie do sprzedaży w 2023 r. wyznaczono:

1)działkę przy ul. Słonecznikowej nr 4436/20 o pow. 0,0788 ha, wartość szacunkowa - 90 000,00 zł,

2)działkę przy ul. Konarowej o pow. ok. 0,0900 ha, powstałą z podziału działki nr 4961/1, wartość szacunkowa – 90 000,00 zł,

3)działkę przy ul. Obr. Westerplatte o pow. ok. 0,0450 ha, powstałą z podziału działki nr 3554/4, wartość szacunkowa – 20 000,00 zł.

Reasumując, w projekcie budżetu na 2021 r. zapisano wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie 850 000,00 zł. Dochody zaplanowano w sposób ostrożny i realistyczny zapewniający w pełnym zakresie realizację założonego planu opierając się na założeniu, że w 2021 r. sprzedaż majątku będzie prowadzona do momentu realizacji założonego planu.

2)wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie **35 248,00 zł.**

3)wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie **5 000,00 zł.**

4)dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie **500 724,00 zł.**

Planowane wpływy dotyczą:

- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn.: Budowa instalacji fotowoltaicznej i modernizacja sposobu ogrzewania dla poprawy efektywności energetycznej gospodarki wodno-ściekowej w Sławkowie w ramach Programu działań na rzecz ograniczenia niskiej emisji Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w kwocie 167 698,00 zł.
- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn.: Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Fabrycznej 11 w Sławkowie w ramach Programu działań na rzecz ograniczenia niskiej emisji Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w kwocie 133 026,00 zł.
- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn.: Zagospodarowanie terenu nadrzecznego przy MOK w Sławkowie i budowa toalet publicznych realizowanych w ramach projektu Zagłębiowski Park Linearny (...). Pomoc finansowa w ramach Metropolitalnego Funduszu Solidarności wynosi 200 000,00 zł.

5)dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie **4 598 661,18 zł.**

Planowane wpływy stanowią dofinansowanie następujących projektów:

- Zagłębiowski Park Linearny – rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy – Miasto Sławków. Przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.05.04.03-24-08F4/17-00 z dnia 14 sierpnia 2018 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa V. Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów. Działanie 5.4. Ochrona różnorodności biologicznej. Poddziałanie 5.4.3. Ochrona różnorodności biologicznej. Realizacja rzeczowa rozpoczęła się 2019 r. – Planowane wpływy w 2021 r.: 2 563 666,93 zł w ramach współfinansowania UE oraz 395 994,25 zł w ramach współfinansowania
z krajowych środków budżetu państwa.
- Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków – ZIT. Projekt realizowany jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.10.03.01-24-00ED/18-00 z dnia 22 lutego 2019 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa X. Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna. Działanie/Poddziałanie 10.3.1. Rewitalizacja obszarów zdegradowanych – ZIT. Realizacja rzeczowa zostanie zakończona w grudniu 2020 r. Jednakże do dnia zamknięcia prac nad projektem budżetu nie przewiduje się otrzymania refundacji wydatków ze środków europejskich jak i krajowych w pełnej wysokości - Planowane wpływy w 2021 r.: 1 450 000,00 zł w ramach współfinansowania UE oraz 189 000,00 zł w ramach współfinansowania z krajowych środków budżetu państwa.

6) środki na dofinansownie własnych inwestycji gminy pozyskane z Banku Gospodarstwa Krajowego ze środków Funduszu Wsparcia na realizację przedsięwzięcia polegającego na budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Sławkowie przy ul. Fabrycznej w kwocie **1 148 947,60 zł.**

Dochody podatkowe miasta Sławków.

Daniny publiczne nakładane na osoby prawne i fizyczne na określonym terytorium przez organy do tego uprawnione stanowią dochody własne gminy. Dochody podatkowe budżetu gminy to przede wszystkim wpływy z ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw podatków lokalnych. Są to podatki: rolny, leśny, od nieruchomości, od środków transportowych, od posiadania psów, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, od działalności gospodarczej osób fizycznych - podatek płacony w formie karty podatkowej. Wpływy z tytułu podatków lokalnych są ograniczane poprzez wprowadzane przez normodawcę **zwolnienia ustawowe**. Zwolnienia podatkowe są formą

ograniczenia zakresu podmiotowego lub przedmiotowego stosowania danego podatku. **Oznaczają całkowite i definitywne, wyłączenie danej kategorii podmiotów lub przedmiotów z opodatkowania**. Zwolnienia podatkowe traktowane są często jako przywileje podatkowe będące bodźcem do angażowania kapitału, regulowania popytu i podaży, rozwoju regionów gospodarczo zacofanych, promocji zatrudnienia oraz instrumentem łagodzenia dysproporcji dochodów.

W przypadku Gminy Sławków, położonej na styku ważnych korytarzy transportowych trudno przyjąć, iż zwolnienia ustawowe znajdują przełożenie na rozwój gospodarczy regionu.

Począwszy od 2007 r. dochody z tytułu podatku od nieruchomości wykazują tendencję spadkową z uwagi na zwolnienie w trybie art. 7 ust. 1 pkt.1 lit. a-c ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U.2019.1170) – dalej u.p.o.l.).

Podkreślenia wymaga, że zwolnienie infrastruktury kolejowej w Sławkowie obejmuje art. 7 ust.1 u.p.o.l. w całości.

Na terenie miasta kończy swój bieg linia szerokotorowa Nr 65 PKP LHS (lit.c), znajdują się terminale przeładunkowe z dojazdami po normalnym i szerokim torze (lit. a i c) oraz infrastruktura kolejowa PKP S.A., PKP PLK (lit. a i b).

Kolejna nowelizacja ustawy o transporcie kolejowym z dnia 16 listopada 2016 r. **nie tylko wprowadziła istotne zmiany polegające na dostosowaniu polskich przepisów do norm unijnych, ale również w znaczący sposób wpłynęła na rozszerzenie zakresu zwolnienia od podatku od nieruchomości infrastruktury kolejowej**. Skutki finansowe nowej regulacji dla gmin w skali całego kraju zostały oszacowane na kwotę 7 mln złotych.

Biorąc pod uwagę już ukształtowaną linię orzecznictwa w zakresie interpretacji art.7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. należy jednoznacznie stwierdzić, iż szacunkowe wyliczenia skutków nowelizacji nie znalazły potwierdzenia.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 1 u.p.o.l. w brzmieniu od 1.01.2017 r. zwalnia się od podatku od nieruchomości: grunty, budynki i budowle wchodzące w skład infrastruktury kolejowej w rozumieniu przepisów o transporcie kolejowym, która:

1. jest udostępniana przewoźnikom kolejowym lub
2. jest wykorzystywana do przewozu osób, lub
3. tworzy linie kolejowe o szerokości torów większej niż 1435 mm;

Podkreślenia wymaga, że warunki do zwolnienia są określone alternatywnie, a więc wystarczy <u>spełnienie jednego z nich</u>, aby infrastruktura kolejowa mogła korzystać ze zwolnienia z podatku od nieruchomości.

Stosownie do art. 4 pkt 1 ustawy z dnia 28 marca 2003r. o transporcie kolejowym (Dz. U. z 2020 r. poz.1043) – dalej u.t.k. za infrastrukturę kolejową uznaje się elementy określone w załączniku nr 1 do ustawy.

Infrastruktura kolejowa to nie tylko obiekty budowlane i grunty ściśle związane z ruchem pociągów – takie jak tory kolejowe, bocznice, mosty, wiadukty, czy perony, ale również obiekty budowlane i grunty, które nie kojarzą się z transportem kolejowym w potocznym tego słowa znaczeniu, takie jak drogi dowozu i odwozu towarów do dróg publicznych, mury ogradzające, żywopłoty, ogrodzenia, pasy przeciwpożarowe, czy infrastruktura umożliwiająca dotarcie pasażerom pieszo lub pojazdem z drogi publicznej lub dworca kolejowego.

Nowelizacja art.7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l., która objęła swoim zakresem zwolnienie: **budynków**, **gruntów określonych jako działki ewidencyjne**, na których znajdują się elementy infrastruktury kolejowej określone w pkt.1-12 załącznika nr 1 do ustawy oraz **bocznice kolejowe** od początku budziła głębokie zaniepokojenie zwłaszcza w gminach o gęstej sieci kolejowej.

Ministerstwo Infrastruktury i Budownictwa zapewniało, iż **prywatna infrastruktura** kolejowa, służąca do obsługi przedsiębiorcy **nie będzie podlegać zwolnieniu** w trybie art. 7 ust.1 pkt 1 lit a-c u.p.o.l. Podobne stanowisko wyraził również **Prezes UTK**, który omawiając nowelizację ustawy o transporcie kolejowym w powiązaniu z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stwierdził, że „po nowelizacji ustawy o transporcie

kolejowym ***bez zmiany pozostają regulacje dotyczące infrastruktury prywatnej***, w tym tzw. *prywatnych bocznic i linii kolejowych*. Jeśli infrastruktura służy wyłącznie zaspokojeniu własnych potrzeb jej zarządcy lub właściciela nie podlega pod regulacje udostępniania infrastruktury (np. bocznice elektrowni, hut, kopalń i fabryk)".

Pomimo powyższych zapowiedzi orzecznictwo sądowe nie potwierdziło interpretacji Ministerstwa Infrastruktury i Budownictwa oraz UTK w zakresie wyłączenia ze zwolnienia prywatnej infrastruktury kolejowej.

Wyrok z dnia 08 lutego 2018 r.

„Zdaniem Sądu, zwolnienie z art. 7 ust. 1 pkt 1 ***jest przedmiotowe i kwestia własności infrastruktury kolejowej pozostaje poza zakresem zwolnienia***. Gdyby ustawodawca chciał wyłączyć ze zwolnienia infrastrukturę prywatną, której częścią są przedmiotowe bocznice mógłby to uczynić przy omawianej nowelizacji art. 7 i rzeczywiście wprowadzić zapis, że zwolnienie nie dotyczy infrastruktury prywatnej. Tymczasem ustawodawca ograniczył się zaś wyłącznie do wskazania, że zwolnieniu podlegają grunty, budynki i budowle wchodzące w skład infrastruktury kolejowej w rozumieniu u.t.k. Wskazać należy, że zgodnie z art. 4 pkt 1c u.t.k., infrastruktura prywatna to też infrastruktura kolejowa, choć wykorzystywana wyłącznie do realizacji własnych potrzeb jej właściciela lub jej zarządcy innych niż przewóz osób".

Wyrok z dnia 15 lutego 2018 r.

„Zdaniem Sądu, zwolnienie z art. 7 ust. 1 pkt 1 ***jest przedmiotowe i kwestia własności infrastruktury kolejowej pozostaje poza zakresem ww. zwolnienia***. Gdyby ustawodawca chciał wyłączyć z ww. zwolnienia infrastrukturę prywatną, której częścią są przedmiotowe bocznice mógłby to uczynić przy omawianej nowelizacji art. 7. *Ustawodawca mógł wprowadzić zapis, że ww. zwolnienie nie dotyczy infrastruktury prywatnej*. Ustawodawca ograniczył się zaś wyłącznie do wskazania, że zwolnieniu podlegają grunty, budynki i budowle wchodzące w skład infrastruktury kolejowej w rozumieniu u.t.k. Wskazać należy, że zgodnie z art. 4 pkt 1c u.t.k. infrastruktura prywatna to też infrastruktura kolejowa, choć wykorzystywana wyłącznie do realizacji własnych potrzeb jej właściciela lub jej zarządcy innych niż przewóz osób".

Przedstawiona linia orzecznictwa (nie ma odmiennych interpretacji) dobitnie wskazuje, iż bez znaczenia dla zwolnienia budynków, budowli i gruntów infrastruktury kolejowej od podatku od nieruchomości w trybie art.7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. pozostaje kwestia własności infrastruktury kolejowej. Zgodnie z przyjętą interpretacją sądów administracyjnych prywatna infrastruktura kolejowa również podlega zwolnieniu od podatku od nieruchomości, pod warunkiem jej udostępniania.

Zgodnie z orzecznictwem sądowym udostępnianie infrastruktury przewoźnikom kolejowym należy rozumieć w znaczeniu języka potocznego.

Wyrok z dnia 16 listopada 2017 r.

„Wbrew twierdzeniom organu bowiem interpretacja występującego w tym przepisie terminu "***udostępnienie" nie wymaga sięgnięcia do ustawy o transporcie kolejowym, tak jak ma to miejsce w przypadku pierwszej przesłanki zwolnienia***. Przesłankę tę należy interpretować literalnie, w oparciu o gramatyczne brzmienie przepisu art. 7 ust. 1 pkt 1 lit. a u.p.o.l. Inaczej, przesłankę "udostępnienia infrastruktury kolejowej" należy rozpatrywać zgodnie z dosłownym brzmieniem, tj. chodzi o faktyczny sposób wykorzystania infrastruktury kolejowej. Oznacza to, że skoro ze stanu faktycznego przedstawionego we wniosku o wydanie interpretacji wynika, iż infrastruktura kolejowa jest wykorzystywana przez licencjonowanego przewoźnika kolejowego, na podstawie umowy świadczenia usług w zakresie obsługi bocznicy kolejowej Spółki, to należy przyjąć, że dana infrastruktura jest udostępniana".

W zakresie gruntów zwalnianych pod infrastrukturę kolejową sądy jednoznacznie przyjmują, że działki są w całości zwolnione od podatku od nieruchomości, niezależnie od tego, jaką ich część zajmuje infrastruktura kolejowa. Nielogiczność obecnego zwolnienia polega na tym, że zwalniane są całe działki, na których jest posadowiony choćby fragment infrastruktury kolejowej, nawet w sytuacji, kiedy na części gruntu znajdują się również inne obiekty (np. budynki).

Wyrok z dnia 12 września 2018 r.

„Na podstawie przepisu art. 7 ust. 1 lit. a u.p.o.l. zwolnieniu podatkowemu podlegają grunty rozumiane jako całe działki ewidencyjne, na których znajdują się budynki i budowle infrastruktury kolejowej

wchodzące w skład infrastruktury kolejowej w rozumieniu przepisów o transporcie kolejowym, która jest udostępniana przewoźnikom kolejowym".

Wyrok z dnia 10 października 2018 r.

„Zwolnieniu na gruncie art. 7 ust. 1 pkt 1 u.p.o.l. podlega powierzchnia całej działki ewidencyjnej, nawet jeżeli tylko w części jest zajęta przez infrastrukturę kolejową".

Biorąc pod uwagę pełny zakres zwolnienia infrastruktury kolejowej, skutki finansowe zwolnienia z art. 7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. od **7 podmiotów** (spółek prowadzących działalność gospodarczą, wykorzystujących infrastrukturę kolejową do własnej działalności) zostały przedstawione w poniższej tabeli.

Tabela 3					**2017 r.**	**2018 r.**	**2019 r.**	**2020 r.**	**2021 r.**
Lp.		**Składnik**	**Powierzchnia fiz. 2020 r.**	**Zwolnienie**		**Kwota ulgi**			
1.		**Podatnik 1**							
	1	Grunty - dział. gosp. [m2]	658 685,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	586 229,65	599 403,35	599 403,35	625 750,75	619 493,24
	2	Budowle 2% [zł]	80 541 388,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	1 610 980,96	1 610 827,76	1 610 827,76	1 610 827,76	1 610 827,76
	3	Budynki - dział. gosp. [m2]	420	Art. 7 ust. 1 pkt 1	9 517,20	9 702,00	9 702,00	10 038,00	10 432,80
				Razem:	**2 206 728 zł**	**2 219 933 zł**	**2 219 933 zł**	**2 246 617 zł**	**2 240 754 zł**
2.		**Podatnik 2**							
	1	Budowle 2% [zł]	18 104 489,60	Art. 7 ust. 1 pkt 1	7 241,80	7 241,80	7 241,80	362 089,79	362 089,79
	2	Grunty - dział. gosp. [m2]	879 505,78	Art. 7 ust. 1 pkt 1	803 676,03	822 334,04	822 495,11	835 530,49	870 710,72
	3	Budynki - dział. gosp. [m2]	538,62	Art. 7 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	2 494,80	12 873,02	13 379,32
				Razem:	**810 918 zł**	**829 576 zł**	**832 232 zł**	**1 210 493 zł**	**1 246 180 zł**
3.		**Podatnik 3**							
	1	Budynki - dział. gosp. [m2]	347,71	Art. 7 ust. 1 pkt 1	4 339,39	8 032,10	8 032,10	8 310,27	8 637,12
	2	Budowle 2% [zł]	57 605 031,29	Art. 7 ust. 1 pkt 1	349 715,09	661 508,08	1 021 118,98	1 152 100,63	1 152 100,63
	3	Grunty - dział. gosp. [m2]	1 327 003,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	1 482 694,61	1 493 431,94	1 207 572,73	1 260 652,85	1 313 732,97
				Razem:	**1 836 749 zł**	**2 162 972 zł**	**2 236 724 zł**	**2 421 064 zł**	**2 474 471 zł**
4.		**Podatnik 4**							
	1	Grunty - dział. gosp. [m2]	224 431,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	199 743,59	204 232,21	204 232,21	213 209,45	222 186,69
	2	Budowle 2% [zł]	4 903,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	98,06	98,06	98,06	98,06	98,06
				Razem:	**199 842 zł**	**204 330 zł**	**204 330 zł**	**213 308 zł**	**222 285 zł**
5.		**Podatnik 5**							
	1	Budowle 2% [zł]	153 796,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	3 075,92	3 075,92	3 075,92	3 075,92	3 075,92
				Razem:	**3 076 zł**	**3 076 zł**	**3 076 zł**	**3 076 zł**	**3 076 zł**
6.		**Podatnik 6**							

	1	Budowle 2% [zł]	7 491 627,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	0,00	127 880,94	149 832,54	149 832,54	149 832,54
	2	Grunty - dział. gosp. [m2]	233 345,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	0,00	179 967,97	212 343,95	221 677,75	231 011,55
				Razem:	**0 zł**	**307 849 zł**	**362 176 zł**	**371 510 zł**	**380 844 zł**
7.		**Podatnik 7**							
	1	Grunty - dział. gosp. [m2]	230 074,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	0,00	231 395,71	231 395,71	218 570,30	227 773,26
	2	Budowle 2% [zł]	5 253 144,62	Art. 7 ust. 1 pkt 1	0,00	8 228,44	8 228,44	105 062,89	105 062,89
	3	Budynki - dział. gosp. [m2]	69,60	Art. 7 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	1 663,44	1 728,86
				Razem:	**0 zł**	**239 614 zł**	**239 614 zł**	**325 297 zł**	**334 565 zł**
				OGÓŁEM	**5 057 312 zł**	**5 967 350 zł**	**6 098 085 zł**	**6 449 343 zł**	**6 902 175 zł**

Z uwagi na szczególną lokalizację Sławkowa większość Podatników (Spółek) generujących wpływy budżetowe prowadzi działalność gospodarczą w oparciu o posiadaną infrastrukturę kolejową.

Powyższa tabela obrazuje zmniejszanie wpływów budżetowych związanych z nowelizacją ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wprowadzonych w 2016 r., z mocą obowiązującą od 1.01.2017 r.

Nowelizacja ustawy podatkowej z 2016r. od początku obowiązywania budziła szereg wątpliwości w zakresie prawidłowej interpretacji art. 7 ust.1 pkt. 1 u.p.o.l.

Orzecznictwo sądowe pozwoliło na rozszerzenie kręgu uprawnionych do zastosowania zwolnienia poprzez uznanie, że infrastruktura prywatna (bocznice hut i zakładów pracy) podlegają zwolnieniu w trybie art. 7 ust.1 pkt.1 lit. a u.p.o.l., ponieważ ustawodawca nie zastrzegł, że zwolnienie nie obejmuje prywatnej infrastruktury.

Pomimo odmiennej interpretacji przedstawianej przez autorów nowelizacji czy Prezesa UTK, sądy były zgodne, że prawo własności nie znajduje przełożenia na zakres zwolnienia.

Podobnie orzecznictwo sądowe uznało, że zwolnienie gruntów obejmuje „całe działki" określone ewidencyjnie, co było zgodne z punktem 12 Załącznika nr 1 do ustawy o transporcie kolejowym ale nie do końca odpowiadało pojęciu gruntów dla celów podatkowych. Ustawa o podatkach i opłatach lokalnych nie wprowadza pojęcia gruntów będących w posiadaniu przedsiębiorców określonych jako działki ewidencyjne (grunty będące w posiadaniu przedsiębiorcy).

Przyjęcie, że zwolnieniu podlegają całe działki ewidencyjne budziło wątpliwości nie tylko samorządów, ale również jurystów. Pierwsi dostrzegali poważną utratę dochodów, drudzy podkreślali nielogiczność interpretacji.

„Z przedstawionym wyżej rozstrzygnięciem WSA w Białymstoku nie sposób się w całości zgodzić. Szczególnie kontrowersyjne jest umożliwienie stosowania przedmiotowego zwolnienia w zakresie tych części bocznicy kolejowej, które nie spełniają warunków określonych w art. 7 ust. 1 pkt 1 u.p.o.l. Ponadto, chociaż w tym zakresie nie są już to kwestie tak oczywiste, trudno przyjąć, że stosowanie analizowanego zwolnienia może prowadzić w skrajnych przypadkach do braku opodatkowania gruntów, które ani faktycznie ani nawet potencjalnie nie są związane z transportem kolejowym. W skrajnym przypadku, o czym będzie jeszcze mowa, wykładnia dokonana przez Sąd prowadzi do wniosku, że prawidłowe jest zwolnienie z opodatkowania gruntu o powierzchni 2 ha, który stanowi jedną działkę ewidencyjną, a który prawie w całości jest zajęty na hale produkcyjne czy hipermarket. Jest to, zgodnie ze stanowiskiem Sądu możliwe, o ile na jakimkolwiek fragmencie takiej działki znajduje się element infrastruktury kolejowej. Zatem wybudowanie bocznicy kolejowej przy każdym tego rodzaju obiekcie powodowałyby zwolnienie gruntu z opodatkowania. Tak absurdalne wnioski można wyciągnąć po analizie przedmiotowego orzeczenia".

Zwolnienie z podatku od nieruchomości infrastruktury kolejowej – Rafał Dowgier glosa do wyroku WSA w Białymstoku z dnia 12 września 2018 r. (I SA/Bk 402/18)

Problemy interpretacyjne związane ze zwolnieniem infrastruktury kolejowej, określonej jako „elementy infrastruktury kolejowej" w Załączniku nr 1 do ustawy o transporcie kolejowym skutkowało zwalnianiem przez Podatników budowli, które wprawdzie nie były wymienione w ww. załączniku, ale w ocenie spółek prowadzących działalność w oparciu o infrastrukturę kolejową były udostępniane przewoźnikom kolejowym.

Burmistrz Miasta działając jako organ podatkowy określił podatnikowi, który dokonał zwolnienia budowli nie wymienionych w załączniku nr 1 do u.t.k. wysokości zobowiązania w podatku od nieruchomości za lata 2017-2019. Decyzje te zostały wydane w sierpniu 2020 r.

Podatnik wniósł od ww. decyzji odwołania, które zostały przekazane do SKO w Katowicach.

Przypis z ww. decyzji wynosi 3.214.700,00 zł, wg zestawienia.

Rok	Przypis (Decyzja)
2017	1.071.621,00 zł
2018	1.071.540,00 zł
2019	1.071.539,00 zł

Organ podatkowy wszczął również postępowanie w sprawie określenia wysokości zobowiązania w podatku od nieruchomości za lata 2019-2020 z udziałem drugiego podatnika, który w sposób nieuzasadniony zwolnił część budowli. Z uwagi na panującą pandemię i pracę zdalną w przedsiębiorstwach wydanie decyzji może się przedłużyć do stycznia 2021 r.

Zwolnienie infrastruktury kolejowej w brzmieniu obowiązującym od 1.01.2017 r. i rozszerzenie zakresu zwolnienia skutkowało żądaniami samorządów zmiany niekorzystnego zapisu, szczególnie w zakresie zwalnianych gruntów rozumianych jako całe działki ewidencyjne.

Wychodząc naprzeciw oczekiwaniom postulujących zmianę art. 7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. została przygotowana nowelizacja ww. artykułu w brzmieniu:

Zwalnia się od podatku od nieruchomości:

Grunty, budynki i budowle wchodzące w skład infrastruktury kolejowej lub obiektu infrastruktury usługowej w rozumieniu ustawy z dnia 28 marca 2003r. o transporcie kolejowym (Dz. U. z 2002r. poz.1043) w części zajętej wyłącznie na wykonywanie zadań zarządcy infrastruktury kolejowej, o których mowa w art. 5 ust.1 ustawy z dnia 28 marca 2003r. o transporcie kolejowym lub wykonywanie usług operatora obiektu infrastruktury usługowej w rozumieniu ustawy z dnia 28 marca 2003r. o transporcie kolejowym, które:

1a. są udostępniane przewoźnikom kolejowym w rozumieniu rozdziałów 6 – 6b ustawy z dnia 28 marca 2003r. o transporcie kolejowym,

2b. są wykorzystywane do przewozu osób lub

3c. tworzą linie kolejowe o szerokości torów większej niż 1435mm,

4d. tworzą infrastrukturę nieczynną w rozumieniu art. 4 pkt.1b ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym.

Na uwagę zasługuje przede wszystkim ograniczenie powierzchni zwalnianych gruntów.

Zwolnienie obejmuje wyłącznie te części gruntów, na których została posadowiona infrastruktura kolejowa. Wprowadzenie tej formy zwolnienia gruntów pozwoli Gminie Sławków na zwiększenie dochodów, które zostały uszczuplone w latach 2017-2020.

Dodatkowo, w nowym zwolnieniu doprecyzowano również zasady udostępniania infrastruktury kolejowej przewoźnikom.

Zgodnie z nowelizacją zasady te zostały określone w ustawie o transporcie kolejowym w rozdziałach 6-6b, co pozwoli na eliminację zwolnień dokonywanych na zasadzie udostępniania w rozumieniu języka

potocznego, co również znajdzie przełożenie na zwiększenie wpływów od tych podmiotów, które nie udostępniają posiadanej infrastruktury zgodnie z zapisem ustawy o transporcie kolejowym.

Prognoza uwzględnia znane skutki finansowe omawianego zwolnienia w oparciu o dane podatkowe z 2020 r.

3. **Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Sławków 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;

2) wydatki na poręczenia i gwarancje;

3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z przyjętym założeniem wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Wysokość wydatków bieżących w latach **2022-2024 rośnie o 1,8% licząc rok do roku, a więc odpowiednio o 0,1% w 2022 r., o 0,4% w 2023 r. i o 0,9% w 2024 r. wolniej niż zakładany wskaźniki inflacji.** Od 2025 r. wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany wskaźnik dla każdej kategorii budżetowej.

Wysokość wydatków bieżących **w latach 2022-2024** uwzględnia skutki oszczędnościowej polityki prowadzonej przez Burmistrza Miasta. Już w 2019 r. podjęto zapowiedziane kroki zmierzające do ograniczenia kosztów działalności poprzez likwidację zakładu budżetowego i włączenie realizowanych przez niego zadań od 2020 r. do budżetu miasta. Dzięki temu miasto zmniejszyło koszty obsługi gospodarki wodno-kanalizacyjnej **o ok. 800 tys. zł rocznie**.

Burmistrz Miasta zamierza kontynuować rozpoczęte działania również w zakresie innych zadań statutowych. Przede wszystkim działania skupią się **na dogłębnej analizie struktury zatrudnienia w Urzędzie Miasta, Straży Miejskiej oraz w innych jednostkach organizacyjnych miasta**. Działania te polegać będą na weryfikacji aktualnego poziomu zatrudnienia **włącznie z jego redukcją** (wstępna analiza w trakcie przygotowania projektu budżetu na 2021 rok pozwoliła na określenie 5 stanowisk do likwidacji w pierwszej fazie jego realizacji), na weryfikacji celowości tworzenia nowych etatów pracowniczych, zasadności wygaszania etatów po przejściu pracownika na emeryturę oraz racjonalizacji zasad wynagradzania pracowników. Podjęte w tym zakresie decyzje zarządcze powinny nie tylko zahamować negatywne dla finansów miasta skutki planowanego wzrostu minimalnego wynagrodzenia, ale także wygenerować ok. 300 tys. zł oszczędności rocznie. Zmniejszony zostanie poziom finansowania **Miejskiego Ośrodka Kultury** poprzez **redukcję kwoty dotacji podmiotowej** z powodu zmniejszenia kosztów działalności Ośrodka uzasadniony zakończeniem kompleksowej modernizacji dwóch budynków, w którym prowadzone są działania kulturalne i zmniejszeniem potrzeb remontowych oraz znaczącym zmniejszeniem kosztów ogrzewania. Należy nadmienić, że w 2021 r. dotacja podmiotowa dla MOK została utrzymana na poziomie 2020 r. W następnych latach oczekiwane są dalsze oszczędności w wysokości ok. 100 tys. zł rocznie. Miasto zamierza w dalszym ciągu **zmniejszać bieżące koszty funkcjonowania jednostek oświatowych finansowanych ze środków własnych**. **Zmniejszone zostaną wydatki na organizację imprez miejskich oraz promocję miasta**, a w ostateczności **ograniczone zostaną nakłady na bieżące utrzymanie dróg gminnych oraz Miejska Biblioteka Publiczna zostanie włączona w struktury Miejskiego Ośrodka Kultury**, co zredukuje wysokość dotacji podmiotowej w latach następnych. Szacowany poziom oszczędności powinien wynieść 300-400 tys. zł.

Zamierza się również przeprowadzić **działania optymalizacyjne w zakresie zużycia energii elektrycznej** poprzez stałe podnoszenie efektywności energetycznej urządzeń elektrycznych**.**

Wszystkie zaplanowane działania powinny przynieść redukcję wydatków bieżących o co najmniej 400-800 tys. zł w każdym kolejnym roku prognozy. Biorąc pod uwagę różne okoliczności

mogące opóźnić planowane działania w Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono **w 2022 r. zmniejszenie wydatków bieżących o ok. 170 tys. zł w stosunku do poziomu wynikającego z zastosowania wskaźnika inflacji.** W następnych latach zmniejszenie wydatków bieżących, wyliczanych na analogicznych zasadach będzie przedstawiać się następująco:

- w 2023 r. – 440 tys. zł,
- w 2024 r. – 760 tys. zł,
- w 2025 r. – 780 tys. zł,
- w latach 2026-2035 – od 800 tys. zł do 1 000 tys. zł.

O ile w przypadku wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone na **bezpiecznym poziomie uwzględniającym ewentualny wzrost w kolejnych latach stóp procentowych**, a co za tym idzie poziomu WIBOR, który stanowi o wysokości ceny kredytów zaciągniętych przez miasto. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem w roku budżetowym wykazywane są w wysokości zgodnej z projektem budżetu. W latach następnych – na potrzeby opracowania – przyjęto wskaźnik wzrostu oparty na dynamice realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków na wynagrodzenia i pochodne

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	0,00%	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2021-2034. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano inne niezbędne wydatki majątkowe, zgodnie z projektem budżetu na 2021 r.

Należy podkreślić, że w ostatnich latach miasto ma coraz większe problemy z generowaniem środków własnych, które mogłyby finansować inwestycje. Powodów takiej sytuacji należy upatrywać w znaczącym spadku dochodów podatkowych wynikających z rozszerzenia zwolnienia infrastruktury kolejowej w 2017 r. Prognoza na 2022 r. w pełni odzwierciedla stan utraty możliwości inwestycyjnych w oparciu tylko o środki własne. W zaistniałej sytuacji miasto uzależnia realizację nowych inwestycji od pozyskania środków zewnętrznych, sprzedaży majątku lub zaciągnięcia zobowiązań dłużnych.

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). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Sławków

	2021	**2022**	**2023**	**2024**
Wynik budżetu	165 400,98	1 091 988,00	1 065 388,00	1 287 388,00
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Wynik budżetu	1 587 388,00	1 177 144,00	949 520,00	935 523,43
	2029	**2030**	**2031**	**2032**

Wynik budżetu	887 800,00	625 000,00	645 000,00	650 000,00
	2033	**2034**	**2035**	
Wynik budżetu	650 000,00	650 000,00	330 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

5. **Przychody**

W celu zrównoważenia budżetu i realizacji zadań inwestycyjnych w 2021 r. zaplanowano **przychody w wysokości 531 427,51 zł,** w tym pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie **170 000,00 zł,** przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **37 599,00 zł** oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **323 828,51 zł.**

Planowana do zaciągnięcia pożyczka dotyczy wniosku o dofinansowanie zadania pn.: „Obszarowy Program Obniżenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Sławków" w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę **170 000,00 zł.**

W latach 2022-2035 nie ujęto dodatkowych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w związku z przyjętą w projekcie budżetu i prognozie finansowej w WPF zasadą racjonalizacji wydatków i ostrożnościowego planowania budżetowego. Podejście takie pozwoli na zachowanie w przyszłości większej elastyczności podczas planowania kolejnych budżetów miasta.

6. **Rozchody**

W pozycji „rozchody" ujęto spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia w 2021 r.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sławków

Wyszczególnienie	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Kredyt historyczny	696 828,49	1 081 588,00	1 042 588,00	1 264 588,00
Pożyczka planowana	0,00	10 400,00	22 800,00	22 800,00
Roczna rata kapitałowa	701 928,49	1 091 988,00	1 065 388,00	1 287 388,00
Wyszczególnienie	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Kredyt historyczny	1 564 588,00	1 154 344,00	926 720,00	912 723,43
Pożyczka planowana	22 800,00	22 800,00	22 800,00	22 800,00
Roczna rata kapitałowa	1 587 388,00	1 177 144,00	949 520,00	935 523,43
Wyszczególnienie	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
Kredyt historyczny	865 000,00	625 000,00	645 000,00	650 000,00
Pożyczka planowana	22 800,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	887 800,00	625 000,00	645 000,00	650 000,00
Wyszczególnienie	**2033**	**2034**	**2035**	
Kredyt historyczny	650 000,00	650 000,00	330 000,00	
Pożyczka planowana	0,00	0,00	0,00	
Roczna rata kapitałowa	650 000,00	650 000,00	330 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

7. **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, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy 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, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Miasto Sławków do dnia sporządzenia niniejszego opracowania wydatkowało za pośrednictwem jednostek budżetowych kwotę 140 250,27 zł. Szczegółową specyfikacje wydatków zawiera tabela 7.

Tabela 7. Wydatki poniesione w 2020 r. na przeciwdziałanie COVID-19. (Do dnia sporządzenia opracowania)

Wydatki poniesione na zadania związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w 2020 roku								
Lp.	**Data faktury**	**Nr faktury**	**Kontrahent**	**Kwota brutto**	**Przedmiot zakupu/usługi**	**Klasyfikacja budżetowa**	**Data zapłaty**	**Jednostka**
1	17/03/2020	8/2020	TABAK	117,00	Rękawiczki ochronne	75023/4210	25/03/2020	UM
2	18/03/2020	F-11/0322/03/20	P. H.T. SUPON	645,75	Maski ochronne i żele antybakteryjne dla pracowników GWK, SM	75023/4210	30/03/2020	UM
3	18/03/2020	F-11/0321/03/20	P. H.T. SUPON	553,50	Maski ochronne dla pracowników GWK, SM	75023/4210	18/03/2020	UM
4	24/03/2020	FA2000180720037	PEPCO POLAND	8,97	Dozowniki płynów do dezynfekcji	75023/4210	24/03/2020	UM
5	24/03/2020	F-11/0460/03/20	P. H.T. SUPON	2 214,00	Maski ochronne dla służb miejskich i ratowniczych	75414/4210	24/03/2020	UM
6	24/03/2020	F-11/0461/03/20	PHT SUPON	2 337,00	Maski i półmaski ochronne, płyny do dezynfekcji, bluzy poliet. dla służb miejskich i ratowniczych	75414/4210	02/04/2020	UM
7	31/03/2020	K/2020/0100	KLUCZE POLIGRAFII	1 250,91	Broszury informacyjne dla mieszkańców dot. zagrożenia epidemiologicznego	75414/4300	09/04/2020	UM
8	31/03/2020	1286/03/2020	ANTIDOTUM	633,45	Żele antybakteryjne	75414/4210 75414/4300	09/04/2020	UM
9	01/04/2020	FS/RS/20/002468	GOMEX	1 259,52	Rękawice nitrylowe dla służb miejskich	75414/4210	01/04/2020	UM
10	03/04/2020	36391/SPR/04/20/DW	ZARYS	4 320,00	Maski medyczne dla służb ratowniczych i porządkowych	75414/4210	07/04/2020	UM
11	03/04/2020	FA/569/2020	SPAW-MET	1 001,16	Okulary i kombinezony ochronne dla służb porządkowych	75414/4210	14/04/2020	UM
12	03/04/2020	FV/0004/04/20	WIKOSS-SPORT	2 418,00	Maseczki ochronne	75414/4210	09/04/2020	UM
13	06/04/2020	FA/49/2020	ALHAP	379,98	Żele do dezynfekcji rąk	75414/4210	06/04/2020	UM

14	06/04/2020	FV 58/2020	PERIS	489,00	Rękawice ochronne dla służb miejskich	75414/4210	14/04/2020	UM
15	07/04/2020	FS/IPL/387/04/2020	INETRNET TRADE	590,00	Opryskiwacz spalinowy do dezynfekcji wiat i przystanków	75414/4210	03/04/2020	UM
16	07/04/2020	F-11/0145/04/20	PHT SUPON	221,40	Rękawice ochronne dla służb miejskich	75414/4210	14/04/2020	UM
17	08/04/2020	1998/2020	CHEMI NOWA JANECZEK	143,91	Podchloryn sodu do dezynfekcji wiat i przystanków	75414/4210	17/04/2020	UM
18	10/04/2020	64/04/2020	GRAWIS-BIS	872,50	Worki strunowe	75414/4210	22/04/2020	UM
19	10/04/2020	ZAL/0001/2020	RENE ŁÓDŹ	7 753,65	Maseczki bawełniane dla mieszkańców	75414/4210	09/04/2020	UM
20	14/04/2020	FS-2805/20/KRA	MGH MAŁOPOLSKA	544,32	Płyn do dezynfekcji	75414/4210	21/04/2020	UM
21	14/04/2020	FS-2804/20/KRA	MGH MAŁOPOLSKA	544,32	Płyn do dezynfekcji	75414/4210	21/04/2020	UM
22	15/04/2020	K/2020/0111	KLUCZE POLIGRAFII	489,54	Ulotki dla mieszkańców miasta	75414/4300	27/04/2020	UM
23	16/04/2020	ZAL/0002/2020	RENE ŁÓDŹ	18 076,35	Maseczki bawełniane dla mieszkańców	75414/4210	16/04/2020	UM
24	16/04/2020	FS 2020/04/000257	EMS MEDYK	192,90	Koce termiczne, worki na odpady medyczne dla służb ratowniczych	75414/4210 75414/4300 75416/4210	29/04/2020	UM
25	16/04/2020	FV 75/2020	PERIS	1 350,00	Rękawice ochronne dla służb miejskich	75414/4210 75414/4300	23/04/2020	UM
26	22/04/2020	FV 83/2020	PERIS	371,00	Rękawice ochronne dla służb miejskich	75414/4210 75414/4300	29/04/2020	UM
27	27/04/2020	FV 90/2020	PERIS	1 350,00	Rękawice ochronne dla służb miejskich	75414/4210 75414/4300	04/05/2020	UM
28	30/04/2020	FS 2020/04/000615	EMIS MEDYK	114,90	Worki foliowe na odpady z miejsc izolacji	75414/4210 75414/4300	13/05/2020	UM
29	05/05/2020	17/05/2020	MONALISA	323,00	fartuchy ochronne dla pracowników MOPS	75414/4210 75414/4300	11/05/2020	UM
30	08/05/2020	3/5/2020	VENTUR	590,40	Dozowniki łokciowe do budynków UM	75023/4210	20/05/2020	UM
31	13/05/2020	4514F00628/0520	JERONIMO MARTINS	316,00	Płyn do dezynfekcji dłoni	75414/4210	13/05/2020	UM
32	15/05/2020	F/005711/20	CAMEDICA	1 429,26	Kombinezony ochronne dla strażaków OSP	75414/4210	21/05/2020	UM

33	26/05/2020	F/H/0009/05/20	SMF TECHNOLOGY	1 463,70	Maseczki ochronne dla pracowników UM oraz służb miejskich	75414/4210	02/06/2020	UM
34	28/05/2020	FV 272/2020	PERIS	1 042,00	Rękawiczki ochronne dla pracowników UM i służb ratowniczych	75414/4210 75414/4300	10/06/2020	UM
35	02/06/2020	4514F00695/0620	JERONIMO MARTINS	299,80	Żele antybakteryjne dla pracowników UM oraz służb miejskich	75414/4210	02/06/2020	UM
36	07/07/2020	FV 353/2020	PERIS	1 497,00	Rękawiczki ochronne dla pracowników UM i służb ratowniczych	75414/4210	20/07/2020	UM
37	17/07/2020	FV/0053/07/20	WIKOSS-SPORT	1 976,49	Maseczki ochronne dla służb ratowniczych	75414/4210 75414/4300	23/07/2020	UM
38	13/08/2020	FV/00127/08/2020	LOCOBOX	198,58	Stojak do dezynfekcji Rynek 1	75023/4210 75023/4300	24/08/2020	UM
39	18/08/2020	FV/00174/08/2020	LOCOBOX	376,93	Stojaki do dezynfekcji Łosińska, Okranionowska	75023/4210 75023/4300	31/08/2020	UM
40	24/08/2020	FV 492/2020	PERIS	1 050,00	Rękawiczki ochronne dla pracowników UM	75414/4210	07/09/2020	UM
41	05/10/2020	FV741/20-EMAJ	EMAJ	1 530,45	Maseczki ochronne dla pracowników UM	75414/4210 75414/4300	16/10/2020	UM
42	06/10/2020	FV 672/2020	PERIS	2 085,00	Rękawiczki ochronne dla pracowników UM	75414/4210 75414/4300	19/10/2020	UM
43	21/10/2020	FS/RS/20/007611	GOMEX	147,11	Zakup półpszyłbic	75023/4210	02/11/2020	UM
44	23/10/2020	469/10/2020	AGI.PL	388,00	Potykacz reklamowy Waterbase - informator epidemiologiczny	75414/4210 75414/4300	03/11/2020	UM
45	04/2020	umowa dotacji	Zagłębiowskie Centrum Onkologii Szpital Specjalistyczny w Dąbrowie Górniczej	9 806,40	Dotacja celowa na finansowanie zakupu aparatury i sprzętu medycznego do przeciwdziałania skutkom pandemii wirusa SARS-Cov-2	85111/2780	30/04/2020	UM
46	04/2020	umowa dotacji	SP ZOZ Rejonowe Pogotowie Ratunkowe w Sosnowcu	10 000,00	Dotacja celowa na finansowanie zakupu aparatury i sprzętu medycznego do przeciwdziałania skutkom pandemii wirusa SARS-Cov-3	85141/2780	30/04/2020	UM
47	21/05/2020	FV243/2020	PERIS	556,60	Rękawice nitrylowe, przyłbice	85505/4210	03/06/2020	KD Maluszkowo
48	25/05/2020	FV/0051/05/20	WIKOSS-Sport	344,00	Maseczki ochronne	85505/4210	05/06/2020	KD Maluszkowo
49	03/06/2020	FV 4/6/2020	Ventur	442,80	Dozowniki Płynów	85505/4210	09/06/2020	KD Maluszkowo
50	14/07/2020	FV 1563/2020/OLK-KA7	Apteka Gemini	155,99	Termometr bezdotykowy	85505/4210	16/07/2020	KD Maluszkowo
51	21/07/2020	A000001/2020	Ziołodar	120,00	Fartuch ochronny	85505/4210	21/07/2020	KD Maluszkowo

52	24/08/2020	FV 17/8/20	Ventur	129,60	Płyn do dezynfekcji 5l	85505/4210	27/08/2020	KD Maluszkowo
53	22/09/2020	FV 16/9/20	Ventur	498,54	Płyn do dezynfekcji 5l, rękawiczki vinylowe i lateksowe	85505/4210	30/09/2020	KD Maluszkowo
54	29/10/2020	FV 24/10/20	Ventur	170,64	Płyn do dezynfekcji 5l	85505/4210	05/11/2020	KD Maluszkowo
55	23/04/2020	F-ra FS2020/04/000243	AS DYSTRYBUCJA	619,10	Rękawice, płyn do dezynfekcji rąk	80104/4210	28/04/2020	Miejskie Przedszkole
56	24/04/2020	F-ra FV 13/4/2020	Ventur	1 612,53	Podajniki do ręczników papier., preparat do mycia i dezyn., ręczniki papier.	80104/4210	28/04/2020	Miejskie Przedszkole
57	11/05/2020	F-ra 062/05/2020	ABC Wyposażenia	718,00	Dozowniki do mydła łokciowe	80104/4210	15/05/2020	Miejskie Przedszkole
58	12/05/2020	R-ek RA/20/5/4	Firma Ryszard Dudek	200,00	Maseczki ochronne	80104/4210	18/05/2020	Miejskie Przedszkole
59	13/05/2020	F-ra 16/05/2020	AIDE Jarosław Jenczura	382,30	Odzież ochronna dla pracowników (fartuchy, maseczki jednorazowe)	80104/4210 80104/4300	26/05/2020	Miejskie Przedszkole
60	15/05/2020	F-ra 4514F00641/0520	Jerenimo Martins	275,52	Płyn ochronny do dłoni, ściereczki do czyszczenia, ręczniki papierowe, płyn do dezynfekcji.	80104/4210	15/05/2020	Miejskie Przedszkole
61	19/05/2020	F-ra 323/2020	Barbara Duryńska Apteka Prywatna	297,00	Przyłbice ochronne	80104/4210	09/06/2020	Miejskie Przedszkole
62	19/05/2020	F-ra 80/20	NICOLE CLEANING SERVICE	1 229,90	Ozonowanie przedszkola	80104/4210	01/06/2020	Miejskie Przedszkole
63	03/06/2020	F-ra FV6/6/2020	VENTUR	145,14	Podajnik ręczników papierowych	80104/4210	09/06/2020	Miejskie Przedszkole
64	10/06/2020	F-ra FV/DET/NE/3396/6/2020	BIG5 Krzysztof Czurczak	495,00	Filtry HEPA do oczyszczaczy powietrza	80104/4210	19/06/2020	Miejskie Przedszkole
65	14/07/2020	F-ra FV 12/7/2020	VENTUR	524,60	Ręczniki papier., proszek do prania	80104/4210	16/07/2020	Miejskie Przedszkole
66	29/07/2020	FV/12007249467	OBI Super Hobby Market budowlany	79,99	Kosz na odpady	80104/4210	29/07/2020	Miejskie Przedszkole
67	24/08/2020	F-ra FV 18/8/2020	VENTUR Robert Stanek	567,45	Cagrosept płyn dezynfekujący do powierzchni, płyn do dezynfekcji rąk, rękawice vinylowe	80104/4210	27/08/2020	Miejskie Przedszkole
68	25/08/2020	FV/335/2020	Sklep Specj. Zaopatrzenia Medycznego i Ortoped.	310,00	Termometry elektryczny	80104/4210	25/08/2020	Miejskie Przedszkole
69	27/08/2020	FV/12008209622	OBI Super Hobby Market budowlany	185,95	kosze na odpady, rękawice winylowe	80104/4210	27/08/2020	Miejskie Przedszkole
70	31/08/2020	F-ra F/2/08/20	CPS Marcin Styła	1 202,21	Pranie dywanów	80104/4210	10/09/2020	Miejskie Przedszkole
71	31/08/2020	F-ra 0/0(002)0009/244024	Makro Cash and Carry Polska S.A.	802,98	Środki czystości (ręczniki papierowe, rękawice gumowe, środki do czyszczenia powierzchni)	80104/4210	31/08/2020	Miejskie Przedszkole
72	04/09/2020	F-ra 74/E/09/2020	B8 Barbara Adamczyk	2 350,00	Kwarcowy generator ozonu	80104/4210	16/09/2020	Miejskie Przedszkole
73	18/09/2020	F-ra 4514F01059/0920	Jerenimo Martins	59,98	Proszek do prania	80104/4210	18/09/2020	Miejskie Przedszkole

74	12/10/2020	F-ra FV 8/10/2020	VENTUR	480,32	Ręczniki papierowe, mydło do dezynfekcji rąk, tabletki solne do wyparzacza	80104/4210	16/10/2020	Miejskie Przedszkole
75	02/04/2020	FS 2020/04/00 0010	AS Dystrybucja	178,87	Mydło antybakt, rękawice nitrylowe, preparat dezynf.-myjący	75085/4210	03/04/2020	MZO
76	14/04/2020	FS 2020/04/00 0120	AS Dystrybucja	487,67	rękawice nitrylowe, maseczki ochronne, płyn do dezynfekcji	75085/4210	21/04/2020	MZO
77	04/06/2020	18/II/SŁ/20 20/o	Apteka Zdrowe Ceny	199,99	termometr	75085/4210	04/06/2020	MZO
78	04/06/2020	5/48764/20 20	ONEX Group	604,31	Licencja zdalnego dostępu do pulpitu	75085/4210	09/06/2020	MZO
79	28/07/2020	4514F0096 8/0720	Jeronimo Martis Polska S.A.	49,95	Maseczki ochronne	75085/4210	28/07/2020	MZO
80	22/09/2020	25/II/SŁ/20 20/o	Apteka Zdrowe Ceny	117,00	Przyłbice	75085/4210	22/09/2020	MZO
81	13/03/2020	FV 15/3/2020	Ventur	24,17	Rękawice gumowe	80120/4210	25/03/2020	ZS im. Jana Pawła II
82	07/04/2020	4901/20/S	Petromar Oli	74,85	Maseczki z włókniny	80120/4210	07/04/2020	ZS im. Jana Pawła II
83	02/04/2020	FS/2020/04/ 00011	Papier Chemia Hurt	376,84	Rękawice nitrylowe, preparat dezynfekujący	80120/4210	03/04/2020	ZS im. Jana Pawła II
84	15/04/2020	04/2020	Tkaniny i Pasmanteria	120,00	Materiały do szycia maseczek	80120/4210	15/04/2020	ZS im. Jana Pawła II
85	17/04/2020	ZK2020022 46	Nitroerg Spółka Akcyjna	421,52	Środki dezynfekcyjne	80101/4210	17/04/2020	ZS im. Jana Pawła II
86	17/04/2020	FS/2020/04/ 000171	Papier Chemia Hurt	568,80	Rękawiczki lateksowe	80101/4210	21/04/2020	ZS im. Jana Pawła II
87	30/04/2020	61/20	Nicole Cleaning Serwis	246,00	Ozonowanie	80101/4210	07/05/2020	ZS im. Jana Pawła II
88	05/05/2020	77/05/2020	ECRK LEX	185,00	Szkolenie „Sposoby sprawowania nadzoru pedagogicznego w czasie Covid 19”	80146/4700	18/05/2020	ZS im. Jana Pawła II
89	19/05/2020	3505/W/20	EKO TOUR Instytut Kształcenia	299,00	Szkolenie „Zakończenie rocznych zajęć dydaktyczno - wychowawczych wynikających z nauczania zdalnego”	80146/4700	03/06/2020	ZS im. Jana Pawła II
90	19/05/2020	131/05/202 0	ABC wyposażenie	274,00	Termometr bezdotykowy	80101/4210, 80101/4300	22/05/2020	ZS im. Jana Pawła II
91	19/05/2020	FS 2020/05/00 0273	Papier Chemia Hurt	929,10	Przyłbice, rękawice foliowe	80101/4210	01/06/2020	ZS im. Jana Pawła II
92	20/05/2020	FA2000180 720055	PEPCO Sławków	83,12	Dozowniki, spryskiwacze in. materiały do dezynfekcji	80101/4210	20/05/2020	ZS im. Jana Pawła II
93	25/05/2020	4320/W/20	EKO TOUR Instytut Kształcenia	320,00	Szkolenie Dyrektora Przygotowanie organizacja i przeprowadzanie egzaminów wewnętrznych w warunkach koronawirusa	80146/4700	05/06/2020	ZS im. Jana Pawła II
94	04/06/2020	1752/06/20 20	Pomoce dla Seniora.pl PDS Care	414,98	Termometr bezdotykowy	80120/4210	09/06/2020	ZS im. Jana Pawła II
95	08/06/2020	226/06/202 0	ECRK LEX	285,00	Szkolenie "Sprawozdanie z nadzoru pedagogicznego za rok szkolny 2019/20 z uwzględnieniem wyników	80146/4700	19/06/2020	ZS im. Jana Pawła II

					z nadzoru w okresie Covid 19”			
96	15/06/2020	16/2020	Tkaniny i Pasmanteria	45,00	Guma do maseczek	80101/4210	15/06/2020	ZS im. Jana Pawła II
97	23/06/2020	0/0(002)0005/175046	MAKRO	255,70	Rękawiczki i materiały do dezynfekcji	80120/4210	23/06/2020	ZS im. Jana Pawła II
98	20/08/2020	0853/20/VAT	NOWAR	307,50	Montaż dyspensera do dezynfekcji	80120/4300	27/08/2020	ZS im. Jana Pawła II
99	16/09/2020	FV/2020/1807/23/1807/A	PEPCO Sławków	15,98	Dozowniki do płynu dezynfekcyjnego	80101/4210	16/09/2020	ZS im. Jana Pawła II
100	14/03/2020	FP/33/2020	ALHAP	121,91	ACE wybielacz, VOIGT 410R płyn dezynfekujący	80101/4210	14/03/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
101	28/04/2020	5752/20/S	PETROMAR OIL	109,00	żel do dezynfekcji	80101/4210	28/04/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
102	30/04/2020	281/04/2020	ABC Wyposażenie	144,00	Dozownik łokciowy	80101/4210	30/04/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
103	15/05/2020	A785/05/2020	Dobre Ceny Jadwiga Alchiomek	1 005,82	Przyłbice ochronne, rękawiczki winylowe, Płyn do dezynfekcji powierzchni i rąk, maseczki ochronne	85401/4210	15/05/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
104	18/05/2020	51981/MAG/05/2020	Novmatik	217,79	Termometr bezdotykowy	85401/4210	18/05/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
105	18/05/2020	F/001091/20	Wytwórnia Chemiczna "Cargo"	417,44	Spirytus " Sept-NF",Preparat " Cargosept"	85401/4210	28/05/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
106	22/05/2020	379/S/20	EKOTUR	320,00	Szkolenie: Jak przygotować i zorganizować bezpieczny powrót uczniów i pracowników do szkół z uwzględnieniem wymogów bezpieczeństwa w czasie epidemii	80146/4700	03/06/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
107	01/06/2020	1222/2020/OLK_KAZ	Aqua Ptaszyńska Michalak	154,99	Rękawiczki nitrylowe	85401/4210	01/06/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
108	01/06/2020	6/06/2020	BLAZAR	499,00	Dozownik płynu do dezynfekcji	80101/4210	26/05/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
109	18/08/2020	9/8/2020	VENTUR	1 306,87	Domestos, Rękawice winylowe, latexowe, gumowe, ręczniki paoierowe	80101/4210	27/08/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
110	19/08/2020	140/SO/08/2020	B7	2 350,00	Kwarcowy Generator ozonu	80150/4210	27/08/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
111	21/08/2020	0715/2020	SG-System	3 348,99	Notebook Vostro	80150/4210	27/08/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
112	21/08/2020	369	PHU Naturalny Świat	255,91	Fartuch ochronny z włókniny wodoodpornej	85401/4210, 85401/4300	21/08/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
113	24/08/2020	FA 612/20	Sklep Lakiernika	147,76	Fartuch fizelinowy jednorazowy	85401/4210, 85401/4300	24/08/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego

114	24/08/2020	0721/2020	SG-System	249,00	Dysk SSD	80101/4210	04/09/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
115	25/08/2020	0726/2020	SG-System	675,97	Microsoft Office 2019, WinSvrCal	80150/4210	04/09/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
116	26/08/2020	318/08/2020	Redlif Dorota Przywara	1 140,00	Przyłbica-osłona ust i nosa	80101/4210	26/08/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
117	27/08/2020	W577912	Action Poland	59,80	Zraszacz pojemnik na płyn do dezynfekcji rąk	85401/4210	27/08/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
118	29/08/2020	W580287	Action Poland	141,12	Kosze na śmieci	85401/4210	29/08/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
119	01/09/2020	1/9/2020	VENTUR	74,78	Ręcznik papierowy	80101/4210	10/09/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
120	08/09/2020	FV/2020/1807/21/1807/A	PEPCO	44,97	Kosze na śmieci	85401/4210	08/09/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
121	22/09/2020	15/9/2020	VENTUR	371,46	Rękawice gumowe, ręczniki jednorazowe	80101/4210	30/09/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
122	16/10/2020	9000101346	Polfa Tarchomin S.A.	598,75	Dezynmax płyn do dezynfekcji powierzchni	80101/4210	21/10/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
123	29/10/2020	23/10/2020	VENTUR	117,78	Środek do dezynfekcji powierzchni	80101/4210	05/11/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
124	13/03/2020	1876/2020	Apteka Hallera 16 Progress Pharm	132,00	Płyn do dezynfekcji	70004/4210	13/03/2020	MZBK
125	16/03/2020	FV 16/3/2020	Ventur	321,84	Rękawice lateksowe	70004/4210	18/03/2020	MZBK
126	19/03/2020	F4514F00478/0320	Jeronimo Martins Polska S.A.	106,85	Ręczniki papierowe, mydło w płynie, chusteczki do czyszczenia powierzchni	70004/4210	19/03/2020	MZBK
127	25/03/2020	FV 22/3/2020	Ventur	794,58	Podajniki do ręczników papierowych, ręczniki papierowe	70004/4210	26/03/2020	MZBK
128	28/03/2020	FP/45/2020	"ALHAP" Rafał Pachla	189,99	Żel do dezynfekcji rąk	70004/4210	30/03/2020	MZBK
129	02/04/2020	FV 5/4/2020	Ventur	559,65	Preparaty do mycia i dezynfekcji, ręczniki papierowe	70004/4210	03/04/2020	MZBK
130	01/04/2020	FP/50/2020	"ALHAP" Rafał Pachla	379,98	Żel do dezynfekcji rąk	70004/4210	07/04/2020	MZBK
131	03/04/2020	FV/0003/04/20	WIKOSS-SPORT	403,00	Maseczki ochronne	70004/4210	14/04/2020	MZBK
132	15/04/2020	FV 9/4/2020	Ventur	771,21	preparaty do mycia i dezynfekcji, płyny do dezynfekcji z rozpylaczem	70004/4210	20/04/2020	MZBK
133	16/04/2020	1012/MI/2020	GORTEKS	149,97	Maseczki bawełniane	70004/4210	17/04/2020	MZBK
134	07/05/2020	FV 2/5/2020	Ventur	1 376,37	Płyny dezynfekcyjne do rąk, do powierzchni, dozowniki do płynów dezynfekcyjnych, ręczniki papierowe	70004/4210	11/05/2020	MZBK
135	26/05/2020	FV 15/5/2020	Ventur	402,21	Preparat do mycia i dezynfekcji	70004/4210	28/05/2020	MZBK
136	29/04/2020	02188/2020	PUH "Metalozbyt"	41,93	Opryskiwacz ciśnieniowy	70004/4210	03/06/2020	MZBK

137	01/06/2020	FV 2/6/2020	Ventur	366,54	Preparat do mycia i dezynfekcji powierzchni	70004/4210	03/06/2020	MZBK
138	04/06/2020	FV/0019/05/20	WIKOSS-SPORT	840,00	Maseczki jednorazowe, rękawiczki jednorazowe	70004/4210	04/06/2020	MZBK
139	06/07/2020	FV 5/7/2020	Ventur	1 639,59	Preparat do mycia i dezynfekcji powierzchni, ręczniki papierowe, płyny do dezynfekcji rąk	70004/4210	07/07/2020	MZBK
140	22/07/2020	4514F00953/0720	Jeronimo Martins Polska S.A.	99,90	Maseczki jednorazowe	70004/4210	22/07/2020	MZBK
141	23/07/2020	68/10528/2020	DINO Polska S.A.	149,94	płyn do dezynfekcji rąk, maseczki	70004/4210	23/07/2020	MZBK
142	27/07/2020	FV 23/7/2020	Ventur	179,58	Płyn do mycia powierzchni	70004/4210	28/07/2020	MZBK
143	24/08/2020	FV 19/8/2020	Ventur	971,57	Ręczniki papierowe, domestos, płyn do mycia powierzchni, mydło w płynie	70004/4210	26/08/2020	MZBK
144	17/09/2020	FV/0097/09/20	WIKOSS-SPORT	360,79	Maseczki jednorazowe	70004/4210	18/09/2020	MZBK
145	12/10/2020	FV 9/10/2020	Ventur	997,77	Ręczniki papierowe, Domestos	70004/4210	14/10/2020	MZBK
146	16/10/2020	FV 11/10/2020	Ventur	752,76	Płyny do dezynfekcji	70004/4210	19/10/2020	MZBK
147	19/10/2020	FV/0098/10/20	WIKOSS-SPORT	345,79	Maseczki jednorazowe	70004/4210	21/10/2020	MZBK
148	08/05/2020	F/001794/20	Novum Office	614,50	Rękawice ochronne + koszty dostawy	85219/4210, 85219/4300	12/05/2020	MOPS
149	13/05/2020	46996/SPR/05/20/DW	Zarys International Group	1 096,20	Maski ochronne, rękawice ochronne	85219/4210	18/05/2020	MOPS
150	08/05/2020	39/10528/2020	Dino Polska S.A	79,98	Mydło antybakteryjne, płyn do dezynfekcji	85219/4210	13/05/2020	MOPS
151	17/04/2020	FS11731/MAG/04/2020	Meringer	578,30	Rękawice ochronne	85219/4210, 85219/4300	20/04/2020	MOPS
152	20/04/2020	566/BUK/2020	Hurtownia Materiałów Budowlanych i Chemicznych	38,03	Okulary ochronne	85219/4210	29/04/2020	MOPS
153	11/04/2020	5075/20/S	Petromar – Oil	120,00	Żel do dezynfekcji	85219/4210	14/04/2020	MOPS
154	19/03/2020	167/2020	NOW-BUD	513,99	Płyn do dezynfekcji powierzchni, rąk	85219/4210	30/03/2020	MOPS
155	11/03/2020	20/03/086174	Gemini Hutter	299,99	Maski ochronne + koszty dostawy	85219/4210, 85219/4300	12/03/2020	MOPS
156	13/03/2020	A00336/2020	13Perfumy	131,96	Pojemniki na płyn do dezynfekcji + koszty dostawy	85219/4210, 85219/4300	16/03/2020	MOPS
157	17/06/2020	252/06/2020	Visual Promotion	447,00	Osłona z plexi + koszty dostawy	85219/4210, 85219/4300	18/06/2020	MOPS
158	17/06/2020	665/6/2020	A&J Trade	344,50	Maska ochronna+ koszty dostawy	85219/4210, 85219/4300	17/06/2020	MOPS
159	29/05/2020	FV 298/05/2020	Gastropuls	117,17	Dozownik łokciowy + koszty dostawy	85219/4210	09/06/2020	MOPS
160	10/03/2020	592/H/03/2020	”TOP”	46,72	Chusteczki antybakteryjne	85219/4210	20/03/2020	MOPS
161	18/06/2020	FV F/002675/20	Novum Office	414,60	Rękawice ochronne + koszty dostawy	85219/4210, 85219/4300	22/06/2020	MOPS
162	08/07/2020	FV 3027/07/2020	Asinos	298,70	Rękawiczki jednorazowe + koszty dostawy	85219/4210, 85219/4300	10/07/2020	MOPS
163	10/07/2020	FV 91/07/2020	TEO	139,86	Rękawiczki jednorazowe + koszty dostawy	85219/4210, 85219/4300	10/07/2020	MOPS
164	29/07/2020	FV 833/NS/07/2020	4MASS	299,10	Maseczki jednorazowe	85219/4210	31/07/2020	MOPS

165	31/07/2020	FV 3564/GŁ/2020	Silver Cosmetics	312,93	Rękawiczki jednorazowe + koszty dostawy	85219/4210, 85219/4300	03/08/2020	MOPS
166	26/08/2020	FV 79/10528/2020	Dino Polska	79,98	Rękawiczki jednorazowe	85219/4210	28/08/2020	MOPS
167	01/09/2020	FV 4803/2020	Lumacare	1 055,36	Rękawiczki jednorazowe, maseczki, żel dezynfekujący	85219/4210	07/09/2020	MOPS
168	02/09/2020	FV FP01194/09/2	Kankan	65,84	Rękawiczki	85219/4210	15/09/2020	MOPS
169	21/09/2020	FV 215/9/2020	GOODAIR	345,00	Przyłbice	85219/4210	24/09/2020	MOPS
170	30/10/2020	FVS/2020/10/9043	Scharmach Consulting	463,00	Zakup szyby ochronnej	75414/4210, 75414/4300	12/11/2020	UM
171	13/11/2020	FV 6/11/2020	Ventur	219,92	Rękawiczki gumowe, preparat do dezynfekcji, mydło w płynie	80120/4210	13/11/2020	ZS im. Jana Pawła II
172	01/09/2020	116/09/2020	LIBRUS	1 696,00	Zakup oprogramowania	80101/4210	01/09/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
173	01/09/2020	117/09/2020	LIBRUS	1 652,00	Zakup oprogramowania	80101/4210	01/09/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
174	04/12/2020	F/000214/2020	Intercom	312,00	Zakup myszki komputerowej, klawiatury, słuchawek z mikrofonem	80101/4210	04/12/2020	SP nr 1 im. Jana Baranowskiego
175	13/12/2020	1000/2020	SG System	119,00	Zakup kamery internetowej	75085/4210	13/11/2020	MZO
176	01/12/2020	FV 1/12/2020	Ventur	778,65	Zakup ręczników papierowych, rękawiczek lateksowych, worków na śmieci	80104/4210	01/12/2020	Miejskie Przedszkole
177	05/11/2020	4990/11/2020	Asinos	981,30	Zakup rękawiczek jednorazowych	85219/4210, 85219/4300	06/11/2020	MOPS
178	13/11/2020	85/2020	TOM-TRANS	298,28	Zakup półprzyłbic i maseczek	85219/4210	19/11/2020	MOPS
179	09/12/2020	124324/SPR/12/20/DW	Zarys International	1 447,20	Zakup rękawiczek jednorazowych i maseczek	85219/4210	09/12/2020	MOPS
180	01/12/2020	F4514F01350/1220	Jeronimp Martens	113,10	Zakup maseczek	70004/4210	01/12/2020	MZBK
181	15/11/2020	00017518	Apteka Gemini	260,00	Zakup maseczek	85505/4210	15/11/2020	KD Maluszkowo
			Razem	**148 590,72**				

Kwota wynikająca z powyższej tabeli została wykazana w poz. 10.11 prognozy jako wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań.

7. **Zadłużenie**

Planowane zadłużenie Miasta Sławków z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2020 r. wg stanu budżetu na dzień 30 września 2020 r. wynosiło 13 064 067,92 zł.

W planowanej kwocie długu należy również uwzględnić skutki finansowe umowy leasingu operacyjnego (OH) Nr 16919/JG/18 z dnia 16 sierpnia 2018 r. zawartej przez Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Sławkowie z Europejskim Funduszem Leasingowym SA na leasing samochodu asenizacyjnego marki Mercedes. W związku z procedurą likwidacyjną zakładu od dnia 1 stycznia 2020 r. stroną umowy została Gmina Sławków. Zgodnie z harmonogramem na dzień 31 grudnia 2020 r. do spłaty w ramach wydatków bieżących pozostanie kwota **206 740,56 zł. Zatem łączny planowany dług miasta na koniec 2020 r. wynosił 13 270 808,48 zł.**

W związku z zaciągnięciem w 2020 r. pożyczki w kwocie o 5 100,00 zł mniejszej od zaplanowanej oraz po uwzględnieniu zobowiązania wymagalnego w kwocie **400,00 zł** dotyczącego nieuregulowania w terminie części należnych odsetek kredytowych za miesiąc 12/2020 r. *(Zobowiązanie zostało zrealizowane w miesiącu styczniu 2021 r i nie spowodowało naliczenia odsetek za zwłokę)* zadłużenie na koniec 2020 r. wynosiło **13 266 108,48 zł.**

Planowane przychody z tytułu pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2021 r. wynoszą 170 000,00 zł., a planowane rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek wynoszą 696 828,49 zł. **W związku z tym, że Miasto Sławków nie planuje zaciągać w 2021 r. nowych kredytów zadłużenie z tego tytułu zmniejszy się o 526 828,49 zł, a całkowita kwota długu zostanie zredukowana o kwotę 581 160,81 zł.**

Uwzględniając powyższe założenia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów przedstawione w projekcie budżetu Miasta Sławkowa na 2021 rok – planowane zadłużenie Miasta Sławkowa na dzień 31 grudnia 2021 r. wyniesie max. 12 684 947,67 zł.

Prognoza kwoty długu na lata 2021 – 2035:

2021 – 12 684 947,67 zł, w tym z tytułu długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków 152 808,24 zł,

2022 – 11 539 027,35 zł, w tym z tytułu długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków 98 875,92 zł,

2023 – 10 419 707,03 zł, w tym z tytułu długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków 44 943,60 zł,

2024 – 9 087 375,43 zł,

2025 – 7 499 987,43 zł,

2026 – 6 322 843,43 zł,

2027 – 5 373 323,43 zł,

2028 – 4 437 800,00 zł,

2029 – 3 550 000,00 zł,

2030 – 2 925 000,00 zł,

2031 – 2 280 000,00 zł,

2032 – 1 630 000,00 zł,

2033 – 980 000,00 zł,

2034 – 330 000,00 zł,

2035 – 0,00 zł.

Informacja dodatkowa w zakresie przejętych zobowiązań samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej:

Gmina Sławków nie przejęła żadnych zobowiązań samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej zatem nie zaplanowano kwot dochodów i wydatków związanych z ich regulowaniem.

W stosunku do zarządzenia BM nr RZF-66/2021 z dnia 28 czerwca 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2021-2035 dokonano następujących zmian:

1) *W załączniku nr 1 do uchwały (prognoza):*

W zakresie wydatków budżetowych w 2021 r.

- *wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększono o kwotę 40 000,00 zł,*
- *wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększono o kwotę 40 000,00 zł.*

W zakresie wydatków budżetowych w 2022 r.

- *wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększono o kwotę 100 000,00 zł,*
- *wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększono o kwotę 100 000,00 zł.*

2) *W załączniku nr 2. Wykaz przedsięwzięć do WPF wprowadzono nową pozycję 1.3.2.3 Budowa sieci wodkan w ul. Zakościelnej w Sławkowie określając limity wydatków w 2021 r. w kwocie 40 000,00 zł, w 2022 r. w kwocie 100 000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 140 000,00 zł.*