

**Zarządzenie Nr 220/2019  
Wójta Gminy Ełk  
z dnia 15 listopada 2019 r.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ełk na lata 2020-2036**

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Wójt Gminy zarządza co następuje:

**§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ełk na lata 2020-2036 stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.**

**§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się:**

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania,
- b) Radzie Gminy celem podjęcia uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ełk na lata 2020-2036.

**§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.**

roku

**Uchwała nr  
Rady Gminy Elk z dnia**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Elk na lata 2020– 2036**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.), Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.** Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2020 – 2036, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.** Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3.** Objaśnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Elk na lata 2020 – 2036, zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4. 1.** Upoważnia Wójta Gminy Elk do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia Wójta Gminy Elk do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Upoważnia Wójta Gminy Elk do:

1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,

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

3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 232 ust 2 ustawy o finansach publicznych - o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Elk.

§ 7. Uchyla się Uchwałę Nr III/10/2018 Rady Gminy Ełk z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ełk na lata 2019-2033 ze zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 220/2019  
z dnia 2019-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								1.1.5.1	1.2.1		
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	72 705 592,00	62 873 249,00	11 360 612,00	100 000,00	11 703 796,00	19 272 101,00	20 436 740,00	12 444 620,00	9 832 343,00	3 500 000,00	6 290 048,00
2021	74 892 386,00	64 445 086,00	11 644 627,00	102 500,00	11 996 391,00	19 753 902,00	20 947 666,00	12 755 736,00	10 447 300,00	4 000 000,00	6 447 300,00
2022	76 386 312,00	66 056 206,00	11 935 743,00	105 063,00	12 296 301,00	20 247 749,00	21 471 350,00	13 074 629,00	10 330 106,00	3 677 188,00	6 608 482,00
2023	78 295 975,00	67 707 617,00	12 234 137,00	107 689,00	12 603 708,00	20 753 944,00	22 008 139,00	13 401 495,00	10 588 358,00	3 769 117,00	6 773 694,00
2024	79 625 533,00	69 400 301,00	12 539 990,00	110 381,00	12 918 801,00	21 272 793,00	22 558 336,00	13 736 532,00	10 225 232,00	3 863 345,00	6 315 201,00
2025	79 620 469,00	71 135 311,00	12 853 490,00	113 141,00	13 241 770,00	21 804 615,00	23 122 295,00	14 079 945,00	8 485 158,00	3 959 929,00	4 477 376,00
2026	79 823 186,00	72 913 692,00	13 174 827,00	115 969,00	13 572 815,00	22 349 728,00	23 700 353,00	14 431 944,00	6 909 494,00	4 058 927,00	2 801 518,00
2027	80 576 748,00	74 736 537,00	13 504 198,00	118 869,00	13 912 135,00	22 908 472,00	24 292 863,00	14 792 743,00	5 840 211,00	4 160 400,00	1 629 536,00
2028	81 632 150,00	75 652 395,00	14 389 244,00	121 840,00	14 259 939,00	22 981 185,00	23 900 187,00	15 162 561,00	5 979 755,00	3 264 410,00	2 663 813,00
2029	82 110 406,00	76 520 079,00	14 187 848,00	124 866,00	14 616 438,00	24 068 213,00	23 522 694,00	15 541 625,00	5 590 327,00	3 187 478,00	2 402 849,00
2030	84 269 306,00	76 683 076,00	14 542 544,00	128 008,00	14 981 848,00	24 669 919,00	22 360 757,00	15 930 165,00	7 586 230,00	3 264 410,00	2 051 793,00
2031	85 396 039,00	77 495 153,00	14 906 107,00	131 209,00	14 356 394,00	25 286 669,00	22 814 774,00	16 328 419,00	7 900 886,00	2 264 410,00	4 253 088,00
2032	86 280 938,00	78 057 530,00	15 278 760,00	134 489,00	14 240 304,00	25 918 833,00	22 485 144,00	16 736 630,00	8 223 408,00	2 500 000,00	3 459 415,00
2033	84 342 369,00	78 671 468,00	15 660 729,00	137 851,00	14 133 812,00	26 566 803,00	22 172 273,00	17 155 047,00	5 670 901,00	2 000 000,00	3 670 901,00
2034	86 931 100,00	78 038 257,00	16 052 247,00	141 297,00	13 537 158,00	27 230 975,00	21 076 580,00	17 583 922,00	8 892 843,00	2 000 000,00	3 887 673,00
2035	85 799 377,00	78 059 212,00	16 453 554,00	144 830,00	13 950 586,00	27 911 748,00	19 598 494,00	18 023 520,00	7 740 165,00	1 000 000,00	2 609 865,00
2036	87 431 859,00	79 335 690,00	16 864 892,00	148 451,00	13 374 350,00	28 609 541,00	20 338 456,00	18 474 108,00	8 096 169,00	500 000,00	2 337 612,00

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. 866, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:		2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
							Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					z tytułu poręczeń i gwarancji x
2020	76 571 612,88	58 711 354,22	19 691 289,00	0,00	0,00	999 000,00	0,00	0,00	0,00	17 860 258,66	15 810 258,66	0,00	
2021	72 541 091,88	58 779 064,00	19 710 974,00	0,00	0,00	1 008 990,00	0,00	0,00	0,00	13 762 027,88	12 061 272,00	0,00	
2022	74 093 841,41	58 846 905,00	19 730 690,00	0,00	0,00	1 019 080,00	0,00	0,00	0,00	15 246 936,41	14 128 044,00	0,00	
2023	76 163 975,00	58 914 932,00	19 750 419,00	0,00	0,00	1 029 271,00	0,00	0,00	0,00	17 249 043,00	15 289 325,00	0,00	
2024	77 493 533,00	58 983 101,00	19 770 173,00	0,00	0,00	1 039 563,00	0,00	0,00	0,00	18 510 432,00	16 452 220,00	0,00	
2025	77 728 469,00	59 051 459,00	19 789 942,00	0,00	0,00	1 049 959,00	0,00	0,00	0,00	18 677 010,00	16 616 739,00	0,00	
2026	77 965 186,00	59 119 947,00	19 809 736,00	0,00	0,00	1 060 458,00	0,00	0,00	0,00	18 845 239,00	16 782 908,00	0,00	
2027	78 203 748,00	59 188 617,00	19 829 542,00	0,00	0,00	1 071 064,00	0,00	0,00	0,00	19 015 131,00	16 950 738,00	0,00	
2028	79 444 150,00	60 257 447,00	19 849 373,00	0,00	0,00	1 081 774,00	0,00	0,00	0,00	19 186 703,00	17 120 245,00	0,00	
2029	79 686 406,00	60 326 437,00	19 869 221,00	0,00	0,00	1 092 592,00	0,00	0,00	0,00	19 359 969,00	17 291 445,00	0,00	
2030	81 593 406,00	62 058 453,00	19 889 086,00	0,00	0,00	1 103 517,00	0,00	0,00	0,00	19 534 953,00	17 464 361,00	0,00	
2031	82 720 139,00	63 008 471,00	19 908 981,00	0,00	0,00	1 114 552,00	0,00	0,00	0,00	19 711 668,00	17 639 005,00	0,00	
2032	83 605 036,00	63 714 904,00	19 928 888,00	0,00	0,00	1 125 699,00	0,00	0,00	0,00	19 890 134,00	17 815 398,00	0,00	
2033	81 666 469,00	61 596 111,00	19 948 815,00	0,00	0,00	1 136 955,00	0,00	0,00	0,00	20 070 358,00	17 993 548,00	0,00	
2034	85 723 300,00	65 470 930,00	19 968 762,00	0,00	0,00	1 148 324,00	0,00	0,00	0,00	20 252 370,00	18 173 483,00	0,00	
2035	84 591 577,00	64 155 390,00	19 988 739,00	0,00	0,00	1 159 808,00	0,00	0,00	0,00	20 436 187,00	18 355 221,00	0,00	
2036	86 224 059,00	65 602 238,00	20 008 725,00	0,00	0,00	1 171 406,00	0,00	0,00	0,00	20 621 821,00	18 538 774,00	0,00	





Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:												
	Z tego:			innymi środkami			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy								Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>9)</sup> a wydatkami bieżącymi
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3			5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2020	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	4 161 894,78	4 261 894,78			
2021	x	x	x			x		0,00	5 666 022,00	5 666 022,00			
2022	x	x	x			x		0,00	7 209 301,00	7 209 301,00			
2023	x	x	x			x		0,00	8 792 685,00	8 792 685,00			
2024	x	x	x			x		0,00	10 417 200,00	10 417 200,00			
2025	x	x	x			x		0,00	12 083 852,00	12 083 852,00			
2026	x	x	x			x		0,00	13 793 745,00	13 793 745,00			
2027	x	x	x			x		0,00	15 547 920,00	15 547 920,00			
2028	x	x	x			x		0,00	15 394 948,00	15 394 948,00			
2029	x	x	x			x		0,00	16 193 642,00	16 193 642,00			
2030	x	x	x			x		0,00	14 624 623,00	14 624 623,00			
2031	x	x	x			x		0,00	14 486 682,00	14 486 682,00			
2032	x	x	x			x		0,00	14 342 626,00	14 342 626,00			
2033	x	x	x			x		0,00	17 075 357,00	17 075 357,00			
2034	x	x	x			x		0,00	12 567 327,00	12 567 327,00			
2035	x	x	x			x		0,00	13 903 822,00	13 903 822,00			
2036	x	x	x			x		0,00	13 733 452,00	13 733 452,00			

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



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 przypadających na dany rok) <sup>x</sup>					współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2020	10,07%	12,20%	17,93%	21,27%	20,71%	TAK	TAK
2021	7,52%	13,34%	20,03%	25,85%	25,28%	TAK	TAK
2022	7,23%	15,17%	20,98%	19,53%	18,97%	TAK	TAK
2023	6,73%	18,13%	23,96%	19,65%	19,65%	TAK	TAK
2024	6,59%	21,02%	26,88%	21,66%	21,66%	TAK	TAK
2025	5,96%	23,83%	x	23,94%	23,94%	TAK	TAK
2026	5,77%	26,59%	x	15,09%	15,40%	TAK	TAK
2027	6,65%	29,28%	x	18,61%	18,61%	TAK	TAK
2028	6,21%	28,47%	x	21,05%	21,05%	TAK	TAK
2029	6,70%	30,06%	x	23,21%	23,21%	TAK	TAK
2030	7,27%	27,25%	x	25,34%	25,34%	TAK	TAK
2031	7,26%	26,83%	x	26,64%	26,64%	TAK	TAK
2032	7,29%	26,53%	x	27,47%	27,47%	TAK	TAK
2033	7,32%	31,74%	x	27,86%	27,86%	TAK	TAK
2034	4,64%	23,61%	x	28,59%	28,59%	TAK	TAK
2035	4,72%	26,53%	x	27,78%	27,78%	TAK	TAK
2036	4,69%	25,82%	x	27,51%	27,51%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.1.1		9.1.1	9.2.1		9.2.1.1	9.3.1
	9.1	9.1.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2020	1 216 183,00	1 216 183,00	1 192 380,00	629 143,00	629 143,00	629 143,00	1 372 773,46	1 372 773,46	1 221 885,46
2021	1 246 587,00	1 246 587,00	1 222 189,00	644 872,00	644 872,00	644 872,00	531 355,28	531 355,28	531 355,28
2022	1 277 752,00	1 277 752,00	1 252 744,00	660 994,00	660 994,00	660 994,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 309 696,00	1 309 696,00	1 284 063,00	677 518,00	677 518,00	677 518,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 342 439,00	1 342 439,00	1 316 165,00	694 456,00	694 456,00	694 456,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 376 000,00	1 376 000,00	1 349 069,00	711 818,00	711 818,00	711 818,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 410 399,00	1 410 399,00	1 382 795,00	729 613,00	729 613,00	729 613,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 445 659,00	1 445 659,00	1 417 365,00	747 853,00	747 853,00	747 853,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 481 802,00	1 481 802,00	1 452 800,00	766 550,00	766 550,00	766 550,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 518 846,00	1 518 846,00	1 489 119,00	785 713,00	785 713,00	785 713,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 556 817,00	1 556 817,00	1 526 347,00	805 356,00	805 356,00	805 356,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 595 738,00	1 595 738,00	1 564 506,00	825 490,00	825 490,00	825 490,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 635 630,00	1 635 630,00	1 603 618,00	846 127,00	846 127,00	846 127,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 676 522,00	1 676 522,00	1 643 709,00	867 281,00	867 281,00	867 281,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 718 435,00	1 718 435,00	1 684 802,00	888 962,00	888 962,00	888 962,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 761 395,00	1 761 395,00	1 726 921,00	911 187,00	911 187,00	911 187,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 805 431,00	1 805 431,00	1 770 095,00	933 967,00	933 967,00	933 967,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2020	3 187 664,55	2 730 426,55	2 172 296,95	17 326 274,05	1 367 069,50	15 959 204,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 364 167,93	600 000,00	485 940,00	10 177 541,21	531 355,28	9 646 185,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 389 880,00	0,00	2 389 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 339 860,00	0,00	2 339 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 239 880,00	0,00	2 239 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 189 880,00	0,00	2 189 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 139 880,00	0,00	2 139 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 989 880,00	0,00	1 989 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	244 940,00	0,00	244 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydanki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych			
2020	3 390 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 351 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 292 470,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 858 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	2 424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	2 675 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	2 675 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	2 675 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	2 675 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	1 207 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	1 207 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2036	1 207 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 220/2019  
z dnia 2019-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 369 201,00	17 326 274,05	10 177 541,21	2 389 880,00	2 339 880,00	2 239 880,00
1.a	- wydatki bieżące				2 412 325,08	1 367 069,50	531 355,28	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 956 875,92	15 959 204,55	9 646 185,93	2 389 880,00	2 339 880,00	2 239 880,00
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:				9 978 143,00	4 554 734,05	2 895 523,21	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 412 325,08	1 367 069,50	531 355,28	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt ECO ZIT - Podniesienie aktywności społecznej i poprawa sytuacji rodzinnej mieszkańców	Urząd Gminy Elk	2019	2021	1 719 057,58	1 136 427,00	301 837,78	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt Rehabilitacja medyczna schorzeń kręgosłupa i narządów ruchu wśród mieszkańców subregionu etckiego -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2021	693 267,50	230 642,50	229 517,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 565 817,92	3 187 664,55	2 364 167,93	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej Chruściele-Barany -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2021	2 985 567,93	620 000,00	2 364 167,93	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Świetlica wiejska w Regielnicy -	Urząd Gminy Elk	2019	2020	924 330,78	404 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Elk -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2020	2 965 918,21	1 513 333,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie parku w Nowej Wsi Eickiej -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2020	670 001,00	650 001,00	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				35 391 058,00	12 771 540,00	7 282 018,00	2 389 880,00	2 339 880,00	2 239 880,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 391 058,00	12 771 540,00	7 282 018,00	2 389 880,00	2 339 880,00	2 239 880,00
1.3.2.1	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obszar Elk Osada -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2020	48 000,00	19 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Objęcie udziałów w spółce z o.o. ZUG - finansowanie wydatków majątkowych służących wykonaniu zadań publicznych w zakresie infrastruktury wodno- kanalizacyjnej, drogowej wraz z infrastrukturą -	Urząd Gminy Elk	2019	2027	14 924 000,00	2 050 000,00	1 950 000,00	1 900 000,00	1 850 000,00	1 750 000,00
1.3.2.3	Modernizacja oświetlenia drogowego oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetleniowych w Gminie Elk - ciągiłość projektu -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2028	5 327 900,00	489 880,00	489 880,00	489 880,00	489 880,00	489 880,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	2 189 880,00	2 139 880,00	1 989 880,00	244 940,00	40 945 705,26
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	1 898 424,78
1.b	2 189 880,00	2 139 880,00	1 989 880,00	244 940,00	39 047 280,48
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	7 357 927,26
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 898 424,78
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 264,78
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	460 160,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 459 502,48
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 984 167,93
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	312 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 333,55
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	650 001,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 189 880,00	2 139 880,00	1 989 880,00	244 940,00	33 587 778,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	2 189 880,00	2 139 880,00	1 989 880,00	244 940,00	33 587 778,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	19 200,00
1.3.2.2	1 700 000,00	1 650 000,00	1 500 000,00	0,00	14 350 000,00
1.3.2.3	489 880,00	489 880,00	489 880,00	244 940,00	4 163 980,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Matkinie - Woszczele -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2021	5 014 340,00	3 300 000,00	1 713 340,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 177016N Barany - Małeczewo -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2021	2 786 552,00	2 120 000,00	665 552,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przystąpienie do opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Elk, obręb Nowa Wieś Elcka, zwanego dalej Elk-Kajki, Nowowiejska -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2020	18 120,00	13 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 177099N (ul. Olsztyńska) w miejscowości Elk Osada -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2021	7 078 246,00	4 610 000,00	2 463 246,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy i rozbudowy oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Elk -	Wydział Gospodarki Komunalnej i Zamówień Publicznych	2019	2020	140 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w obrębie Mrozy Wielkie, działki nr 48/81, 48/82 -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2020	10 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków oraz planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Elk, obręb Oracze obejmujący działki 564 i 565/1 -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2020	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Elk teren Płociczno działki 134/5 i 134/8 wraz z uzupełnieniem legendy na rysunku studium -	Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2019	2020	13 900,00	8 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	5 013 340,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	2 785 552,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	13 120,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	7 073 246,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	8 340,00

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 220/2019  
Wójta Gminy Elk z dnia 15.11.2019r.

Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr .....  
Rady Gminy Elk  
z dnia .....

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY EŁK NA LATA 2020– 2036**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Elk została sporządzona na lata 2020 – 2036 tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Wykaz przedsięwzięć bieżących i przedsięwzięć inwestycyjnych obejmuje okres 2020-2028. Kwota wydatków wynikająca z limitów przedsięwzięć nie wykracza poza okres prognozy długu.

W 2019 roku zaplanowany wynik budżetu zamknął się nadwyżką, w związku z tym Gmina w latach przyjętej prognozy nie planuje zwiększać zadłużenia.

### **Dochody bieżące:**

Dochody bieżące na rok 2020 ustalono kwotowo na podstawie informacji Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej, informacji od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego i Krajowego Biura Wyborczego o wstępnych kwotach dotacji. Dla pozostałych lat przyjęto niewielki wzrost dochodów na poziomie od 0,2 % do 2,5 % w stosunku rocznym.

### **Dochody majątkowe:**

Dochody majątkowe dotyczą planowanych dochodów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych, mienia Gminy Elk, dotacji na realizację przedsięwzięć współfinansowanych z budżetu państwa oraz środków z Unii Europejskiej.

Szacując dochody majątkowe na lata 2020-2036 zachowano regułę ostrożności bazując na danych historycznych.

### **Wydatki bieżące:**

Wydatki bieżące w roku 2020 ustalono kwotowo uwzględniając informację od jednostek organizacyjnych i stanowisk merytorycznych, bazując na przewidywanym wykonaniu roku 2019.

W dalszym okresie prognozowania przyjęto minimalny wzrost wydatków bieżących na poziomie 0,50% -1,50% w stosunku rocznym.

**Wydatki majątkowe:**

Wykazane wielkości wydatków majątkowych obejmują limit wydatków wykazanych w załączniku nr 3 „Wykaz Przedsięwzięć Gminy Elk lata 2020-2028” oraz wydatków majątkowych jednorocznych w poszczególnych latach.

**Informacja o długu i obsłudze długu:**

Kwota długu na koniec każdego roku budżetowego wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzający dany rok budżetowy wg stanu na dzień 31 grudnia i zaciągniętych zobowiązań w danym roku budżetowym pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji komunalnych oraz spłat zaciągniętej pożyczki w EFRWP wynikającej z zawartej umowy. Decydujący wpływ na zmianę wydatków związanych z obsługą długu mają zmienne stawki oprocentowania WIBOR, które stanowią podstawę naliczania oprocentowania zadłużenia Gminy.

**Informacja o spełnieniu wskaźnika z art. 242 i art.243 ufp:**

Sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa spełnia wymogi określone w art. 243 ufp zarówno w oparciu o plan 3 kwartałów oraz przewidywane wykonanie budżetu roku 2019.

Sporządzony projekt budżetu spełnia kryteria art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące powiększone o wolne środki.

**Objaśnienia pozycji zawartych w wykazie przedsięwzięć Gminy Elk na lata 2020-2028.**

Wykaz przedsięwzięć bieżących i majątkowych Gminy Elk obejmuje okres 2020-2028. W ramach przedsięwzięć majątkowych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Elk na lata 2020-2028 wykazano dziesięć zadań wynikających z kontynuacji z lat poprzednich.

Wydatki na realizację zadań własnych finansowanych z subwencji i ze środków własnych zaplanowano w sposób bardzo oszczędny. Wydatki na realizację zadań finansowanych z dotacji dostosowano do wielkości pozyskanych dotacji. Wydatki inwestycyjne i inne współfinansowane ze środków z alternatywnych źródeł finansowania (PROW, RPO, itp.) będą realizowane po pozyskaniu promesy ich otrzymania.

