

W rozdziale 75095 Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne o łączną kwotę 42.000,00 zł dla pracowników robót publicznych i interwencyjnych.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne § 4210 zwiększa się kwotę na zakup wyposażenia dla OSP Kijewo o kwotę 2.200,00 zł środki **funduszu soleckiego sołectwa Kijewo**. Ponadto w rozdziale tym zwiększa się wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na :

- wykonanie elewacji w OSP Murzynko w kwocie 8.000,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej dot. rozbudowy OSP przy ul. Piasta w Gniewkowie w kwocie 20.000,00 zł.

W rozdziale 75495 Pozostała działalność zwiększa się wydatki na zakup usług remontowych o kwotę 13.072,13 zł z przeznaczeniem na naprawę monitoringu miasta.

W rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe rozwiązuje się rezerwę na inicjatywy lokalne w wysokości 16.800,00 zł i przenosi się środki do rozdziału 75075 w wysokości 1.300,00 zł, do rozdziału 90095 w wysokości 9.000,00 zł i do rozdziału 92601 w wysokości 6.500,00 zł.

W rozdziale **80101 Szkoły podstawowe** zmienia się klasyfikację budżetową stosownie do Rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków dla zadania pn. „Remont bieżni i budowa urządzeń lekkoatletycznych przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Gniewkowie” i przenosi się do tego rozdziału środki z rozdziału **92601** w wysokości 6.200,00 zł.

W rozdziale **80101** zmniejsza się planowane wydatki na podróże służbowe krajowe o kwotę 114,00zł i przesuwa się powyższe środki na różne opłaty i składki. Zmiany dotyczą S.P. Wierchosławice.

W rozdziale 80104 Przedszkola zwiększa się wydatki inwestycyjne o kwotę 96.000,00 zł. stanowiącą wkład własny Gminy dla zadania „ Rozwój Samorządowego Przedszkola oraz oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Gniewkovo” (z przeznaczeniem na plac zabaw przy przedszkolu). Został złożony wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie. Koszt zadania szacuje się w wysokości 1.036.525,00 zł.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół zwiększa się plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne o łączną kwotę 44.100,00 zł dla pracowników robót publicznych i interwencyjnych.

W rozdziale 85149 Programy polityki zdrowotnej zmniejsza się plan wydatków o kwotę 7.500,00 zł w związku z rozwiązaniem porozumienia dot. realizacji w 2020 r „Programu profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród osób dorosłych w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko-pomorskim”.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi dokonuje się przesunięcia środków w paragrafach stosownie do potrzeb.

W rozdziale 85158 Izby wytrzeźwień zwiększa się plan wydatków o kwotę 20.653,00 zł na przyjmowanie osób nietrzeźwych z terenu Gminy do izby wytrzeźwień.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków na wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania Centrum Seniora o kwotę 9.100,00 zł.

W rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zwiększa się wydatki o kwotę 1.000,00 zł na zwrot dotacji i płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się wydatki zlecone o kwotę 2.694,00 zł z przeznaczeniem na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania oraz zmniejsza się wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 6.400,00, zgodnie z

decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.1.30.2020 z dn. 17.04.2020 r. Ponadto zwiększa się wydatki własne o kwotę 7.790,00 zł z przeznaczeniem na odpis ZFŚS.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność zwiększa się wydatki własne o kwotę 190,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentu za pranie i używanie odzieży własnej dla pracowników wykonujących prace społecznie-użyteczne.

W rozdziale 85401 Świetlice szkolne zmniejsza się planowane wydatki na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 1.000,00zł i przesuwa się powyższe środki na zakup pomocy dydaktycznych. Zmiany dotyczą S.P. Wierzchosławice.

W rozdziale 85501 Świadczenia wychowawcze dokonują się przesunięć wydatków zleconych o kwotę 51,00 zł według potrzeb jednostki.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne zwiększa się wydatki własne o kwotę 1.830,00 zł z przeznaczeniem na odpis ZFŚS.

W rozdziale 85504 Wspieranie rodziny zwiększa się wydatki zlecone o kwotę 5.300,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę i obsługę świadczenia „Dobry Start”, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.1.30.2020 z dn. 17.04.2020 r.

W rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi zwiększa się plan wydatków na zakup usług pozostałych o kwotę 60.500,00 zł i przeznacza się na :

- utrzymanie psów w schronisku kwota 40.000,00 zł,
- Program Ochrony Zwierząt kwota 2.500,00 zł,
- oczyszczanie rowów melioracyjnych kwota 8.000,00 zł,
- likwidację nielegalnych wysypisk na terenie gminy kwota 10.000,00 zł.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zwiększa się plan wydatków na zakup materiałów i wyposażenia o łączną kwotę 1.384,00 zł :

- zmniejsza się kwotę przeznaczoną na zakup drzew i krzewów na tereny zielone w wysokości 1.116,00 zł **środku funduszu sołeckiego sołectwa Bąbolin**,
- zwiększa się kwotę przeznaczoną na pielęgnację terenów zielonych w wysokości 2.500,00 zł **funduszu sołeckiego sołectwa Wierzchosławice**. W rozdziale tym zwiększa się plan wydatków na zakup usług pozostałych z przeznaczeniem na pozwolenie wodnoprawne w kwocie 5.000,00 zł.

W rozdziale 90015 Oświetlenie uli, placów i dróg zwiększa się plan wydatków na zakup usług pozostałych o łączną kwotę 75.500,00 zł z tego przeznacza się kwotę 70.000,00 zł na instalację lamp ulicznych na terenie miasta i gminy Gniewkowo, oraz kwotę 5.500,00 zł na instalację lampy oświetleniowej **środku funduszu sołeckiego sołectwa Kijewo**.

W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zwiększa się plan wydatków na zakup usług pozostałych łącznie o 121.000,00 zł i przeznacza na :

- wykonanie płyty betonowej w PSZOK 60.000,00 zł,
- realizację zadania pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag” 61.000,00 zł.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 5.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup rodzin pszczelich do 7 uli znajdujących się na dachu urzędu. Zwiększa się również plan wydatków na zakup usług pozostałych o kwotę 9.000,00 zł na realizację zadań publicznych w ramach inicjatywy lokalnej na zadanie pn. „Rewitalizacja terenów wiejskich w miejscowości Murzynko”.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 4210 zmniejsza się kwotę przeznaczoną na zakup wyposażenia do świetlicy o 3.500,00 zł środki **funduszu soleckiego sołectwa Kijewo**,

§ 4300 zwiększa się o kwotę 1.116,00 zł i przeznacza na lokalizację budynku gospodarczego środki **funduszu soleckiego sołectwa Bąbolin**, zmniejsza się o kwotę 1.000,00 zł przeznaczoną na usługę przeglądu klimatyzacji środki **funduszu soleckiego sołectwa Kijewo**,

dokonyje się przesunięcia środków z § 4300 do § 4210 w kwocie 600,00 zł środki **funduszu soleckiego sołectwa Zajezerze**.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zwiększa się plan wydatków o kwotę 60.000,00 zł na dotacje z przeznaczeniem na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe zmniejsza się plan wydatków o kwotę 1.200,00 zł przeznaczoną na zakup strojów piłkarskich środki **funduszu soleckiego sołectwa Kijewo**. Zwiększa się plan wydatków na zakup usług pozostałych o kwotę w wysokości 6.500,00 zł na realizację zadań publicznych w ramach inicjatywy lokalnej na zadanie pn. „Budowa trawiastego boiska do mini piłki nożnej z elementami do piłki siatkowej” w m. Więclawice.

W rozdziale tym dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych łącznie o 105.800,00 zł. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 112.000,00 zł na zadanie pn. „Budowa boiska w m. Wielowieś”. Kwota ta stanowi wkład własny gminy, natomiast koszt tego zadania szacuje się na kwotę 162.000,00 zł. Planuje się pozyskać dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 50.000,00 zł. Ponadto w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej stosownie do Rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków przenosi się z tego rozdziału środki w wysokości 6.200,00 zł do rozdziału **80101** przeznaczone na zadanie pn. „Remont bieżni i budowa urządzeń lekkoatletycznych przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Gniewkowie”.

W wyniku dokonanych zmian zwiększył się deficyt budżetu z kwoty 116.000,00 zł do kwoty 639.000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z emisji obligacji.

Plan dochodów

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXIII/ /2020
z dnia 21 maja 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	3 833 306,00	1 758,51	3 835 064,51
	60016		Drogi publiczne gminne	2 333 306,00	1 758,51	2 335 064,51
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	1 758,51	1 758,51
750			Administracja publiczna	303 015,00	7 500,00	310 515,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	117 815,00	7 500,00	125 315,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	117 800,00	7 500,00	125 300,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21 695 740,00	-3 187,00	21 692 553,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 597 040,00	-3 187,00	9 593 853,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 317 040,00	-3 187,00	9 313 853,00
758			Różne rozliczenia	18 242 917,00	-1 401,00	18 241 516,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 988 660,00	-1 401,00	11 987 259,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 988 660,00	-1 401,00	11 987 259,00
801			Oświata i wychowanie	1 846 771,61	44 177,96	1 890 949,57
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	1 050,00	1 050,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	1 050,00	1 050,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	0,00	43 127,96	43 127,96

852		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	43 127,96	43 127,96
			Pomoc społeczna	2 225 855,28	14 604,00	2 240 459,28
	85214		Zasiki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	454 170,00	5 850,00	460 020,00
		0830	Wpływy z usług	920,00	2 500,00	3 420,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	1 649,00	2 649,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	350,00	1 701,00	2 051,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	233 406,00	7 394,00	240 800,00
		0830	Wpływy z usług	3 500,00	11 000,00	14 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	100,00	200,00
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 406,00	2 694,00	11 100,00
855		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	221 400,00	-6 400,00	215 000,00
	85295		Pozostała działalność	150 000,00	1 360,00	151 360,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 360,00	1 360,00
			Rodzina	19 670 580,00	5 300,00	19 675 880,00
	85504		Wspieranie rodziny	479 000,00	5 300,00	484 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	479 000,00	5 300,00	484 300,00
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 684 400,00	60 407,37	2 744 807,37
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 633 900,00	242,37	2 634 142,37
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	242,37	242,37
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	60 165,00	60 165,00
921		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	60 165,00	60 165,00
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	533,68	533,68
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	533,68	533,68
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	533,68	533,68

926		Kultura fizyczna		0,00	1 935,61	1 935,61
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej		0,00	1 935,61	1 935,61
		Wpływy z pozostałych odsetek	0920	0,00	18,00	18,00
		Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	0,00	1 917,61	1 917,61

		Razem:		73 575 203,53	131 629,13	73 706 832,66
--	--	--------	--	---------------	------------	---------------

Plan wydatków

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXII/ /2020
z dnia 21 maja 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600	60016		Transport i łączność	6 569 364,84	-174 000,00	6 395 364,84
			Drogi publiczne gminne	4 699 364,84	-174 000,00	4 525 364,84
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 236 694,00	-154 000,00	3 082 694,00
700	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	322 000,00	-20 000,00	302 000,00
			Gospodarka mieszkaniowa	1 231 800,00	100 000,00	1 331 800,00
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 221 800,00	100 000,00	1 321 800,00
710	70005	4270	Zakup usług remontowych	320 000,00	100 000,00	420 000,00
			Działalność usługowa	73 590,00	40 953,00	114 543,00
			Cmentarze	8 000,00	22 453,00	30 453,00
750	71035	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	22 453,00	22 453,00
			Pozostała działalność	11 590,00	18 500,00	30 090,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 590,00	18 500,00	30 090,00
750	75011		Administracja publiczna	6 154 297,18	-124 353,00	6 029 944,18
			Urzędy wojewódzkie	327 085,50	7 500,00	334 585,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4 000,00	14 000,00
75023	4300		Zakup usług pozostałych	18 200,00	3 500,00	21 700,00
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 572 642,91	-170 653,00	4 401 989,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 559 000,00	-21 200,00	2 537 800,00
75075	4140		Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	16 786,00	-653,00	16 133,00
			Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	21 200,00	39 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	303 387,59	-150 000,00	153 387,59
75095	4220		Zakup środków żywności	7 700,00	-1 200,00	6 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	354 358,00	-18 800,00	335 558,00
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	170 172,24	-3 200,00	166 972,24
75095	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	53 831,04	-2 400,00	51 431,04
		4300	Zakup usług pozostałych	107 241,20	-800,00	106 441,20
			Pozostała działalność	260 690,53	42 000,00	302 690,53
754	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 650,00	35 000,00	165 650,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 000,00	7 000,00	32 000,00
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	432 797,42	213 272,13	646 069,55

75412		Ochotnicze straż pożarne	381 716,88	30 200,00	411 916,88
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 526,98	2 200,00	82 726,98
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	28 000,00	38 000,00
75421		Zarządzanie kryzysowe	2 580,54	170 000,00	172 580,54
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 580,54	150 000,00	152 580,54
	4220	Zakup środków żywności	0,00	1 200,00	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	18 800,00	18 800,00
75495		Pozostała działalność	8 000,00	13 072,13	21 072,13
	4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	13 072,13	21 072,13
758		Różne rozliczenia	139 000,00	-16 800,00	122 200,00
75818		Rezerwy ogólne i celowe	127 000,00	-16 800,00	110 200,00
	4810	Rezerwy	127 000,00	-16 800,00	110 200,00
801		Oświata i wychowanie	24 847 230,28	127 300,00	24 974 530,28
80101		Szkoły podstawowe	15 978 720,08	-12 800,00	15 965 920,08
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00	-114,00	2 086,00
	4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	114,00	14 114,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	-12 800,00	77 200,00
80104		Przedszkola	4 841 089,20	96 000,00	4 937 089,20
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	96 000,00	126 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	497 785,00	44 100,00	541 885,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 702,00	36 000,00	112 702,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 948,00	7 000,00	20 948,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 166,00	1 100,00	3 266,00
851		Ochrona zdrowia	260 500,00	13 153,00	273 653,00
85149		Programy polityki zdrowotnej	7 500,00	-7 500,00	0,00
	2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	7 500,00	-7 500,00	0,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	235 000,00	0,00	235 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	2 600,00	4 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 700,00	-2 600,00	34 100,00
85158		Izby wyczerpień	10 000,00	20 653,00	30 653,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	20 653,00	30 653,00
852		Pomoc społeczna	4 749 833,28	21 874,00	4 771 707,28
85214		Zasłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	627 919,00	8 500,00	636 419,00

104

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	1 000,00	2 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	610 919,00	7 500,00	618 419,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 490 334,00	4 084,00	1 494 418,00
	3110	Świadczenia społeczne	8 280,00	2 654,00	10 934,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 035 000,00	-6 400,00	1 028 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 126,00	40,00	20 166,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 608,00	7 790,00	35 398,00
85295		Pozostała działalność	338 000,00	9 290,00	347 290,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	190,00	690,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320 000,00	9 100,00	329 100,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	567 956,00	0,00	567 956,00
85401		Świetlice szkolne	430 456,00	0,00	430 456,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 400,00	-1 000,00	5 400,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 200,00	1 000,00	4 200,00
855		Rodzina	20 206 560,00	7 130,00	20 213 690,00
85501		Świadczenie wychowawcze	14 294 800,00	0,00	14 294 800,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	-51,00	1 349,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 179,00	51,00	3 230,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 907 072,00	1 830,00	4 908 902,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 450,00	1 830,00	6 280,00
85504		Wspieranie rodziny	621 908,00	5 300,00	627 208,00
	3110	Świadczenia społeczne	463 500,00	5 100,00	468 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 110,00	190,00	110 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 838,00	62,00	20 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 852,00	48,00	2 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 100,00	-100,00	2 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 172 100,54	277 384,00	4 449 484,54
90003		Oczyszczanie miast i wsi	343 100,00	60 500,00	403 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	339 000,00	60 500,00	399 500,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	140 200,54	6 384,00	146 584,54
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 845,54	1 384,00	70 229,54
	4300	Zakup usług pozostałych	69 905,00	5 000,00	74 905,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	931 700,00	75 500,00	1 007 200,00

		4300	Zakup usług pozostałych	67 600,00	75 500,00	143 100,00
90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	118 500,00	121 000,00	239 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	118 500,00	121 000,00	239 500,00
90095			Pozostała działalność	5 700,00	14 000,00	19 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	5 000,00	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 700,00	9 000,00	12 700,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 419 078,60	57 616,00	2 476 694,60
92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 994 078,60	-2 384,00	1 991 694,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	149 353,80	-1 900,00	147 453,80
		4300	Zakup usług pozostałych	83 730,00	-484,00	83 246,00
92120			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	60 000,00	60 000,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	60 000,00	60 000,00
926			Kultura fizyczna	538 256,76	111 100,00	649 356,76
92601			Obiekty sportowe	270 906,76	111 100,00	382 006,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 500,00	-1 200,00	23 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	96 591,76	6 500,00	103 091,76
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 100,00	105 800,00	195 900,00
Razem:				73 691 203,53	654 629,13	74 345 832,66

1681

Zadania inwestycyjne na rok 2020

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXIII/ 2020
z dnia 21 maja 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600	60013		Transport i łączność	5 953 354,00	- 174 000,00	5 779 354,00
			Drogi publiczne wojewódzkie	1 870 000,00	0,00	1 870 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
			Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 Paterek – Dąbrowa Biskupia od km 65+055 do km 68+481 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Kaczkowo – Gniewkowo – I etap oraz rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 Paterek – Dąbrowa Biskupia od km 72+608 do km 74+300 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Lipie – Murzynko – II etap	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	370 000,00	0,00	370 000,00
			Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 Paterek – Dąbrowa Biskupia od km 65+055 do km 68+481 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Kaczkowo – Gniewkowo – I etap oraz rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 Paterek – Dąbrowa Biskupia od km 72+608 do km 74+300 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Lipie – Murzynko – II etap	370 000,00	0,00	370 000,00
		60016	Drogi publiczne gminne	4 083 354,00	- 174 000,00	3 909 354,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 236 694,00	- 154 000,00	3 082 694,00
			Przebudowa drogi gminnej w Kawęczynie	2 132 782,00	- 180 000,00	1 952 782,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gąski	1 083 912,00	0,00	1 083 912,00
710	71035		Przebudowa przepustu w ciągu drogi gminnej dz. nr 750/4 obręb Gniewkowo	20 000,00	0,00	20 000,00
			Ścieżka rowerowa w Suchatówce	0,00	26 000,00	26 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	524 660,00	0,00	524 660,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 150316C w Buczkowie	524 660,00	0,00	524 660,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	322 000,00	- 20 000,00	302 000,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 150316C w Buczkowie	322 000,00	- 20 000,00	302 000,00
			Działalność usługowa	0,00	22 453,00	22 453,00
			Cmentarze	0,00	22 453,00	22 453,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	22 453,00	22 453,00
			Renowacja obelisku w m. Dąblin	0,00	22 453,00	22 453,00
750			Administracja publiczna	40 000,00	0,00	40 000,00

75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	40 000,00	0,00	40 000,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	40 000,00
	Zakup samochodu do przewozu niepełnosprawnych dzieci, młodzieży i dorosłych.	40 000,00	0,00	40 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	28 000,00	38 000,00
75412	Ochotnicze straże pożarne	10 000,00	28 000,00	38 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	28 000,00	38 000,00
	Rozbudowa OSP przy ul. Piasta W Gniewkowie	0,00	20 000,00	20 000,00
	Rozbudowa strażnicy OSP w Murzynku	10 000,00	8 000,00	18 000,00
801	Oświata i wychowanie	1 210 347,20	83 200,00	1 293 547,20
80101	Szkoły podstawowe	90 000,00	- 12 800,00	77 200,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	- 12 800,00	77 200,00
	Budowa parkingu w m. Wierchosławice przy Szkole Podstawowej	90 000,00	- 19 000,00	71 000,00
	Remont bieżni i budowa urządzeń lekkoatletycznych przy Szk. Podst.Nr 2 w Gniewkowie	0,00	6 200,00	6 200,00
80104	Przedszkola	1 120 347,20	96 000,00	1 216 347,20
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	96 000,00	126 000,00
	Montaż pieca dla oddziału przedszkolnego w m. Lipie	30 000,00	0,00	30 000,00
	Rozwój Samorządowego Przedszkola oraz oddziałów przedszkolnych na terenie gminy Gniewkowo(plac zabaw przy przedszkolu)	0,00	96 000,00	96 000,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	923 606,53	0,00	923 606,53
	Modernizacja budynku Samorządowego Przedszkola w Gniewkowie	923 606,53	0,00	923 606,53
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	166 740,67	0,00	166 740,67
	Modernizacja budynku Samorządowego Przedszkola w Gniewkowie	166 740,67	0,00	166 740,67
852	Pomoc społeczna	320 000,00	9 100,00	329 100,00
85295	Pozostała działalność	320 000,00	9 100,00	329 100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320 000,00	9 100,00	329 100,00
	Adaptacja budynku kotłowni na klub seniora z Programu "SENIOR+"	320 000,00	9 100,00	329 100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00	0,00	50 000,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	50 000,00	0,00	50 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	50 000,00
	Lokalizacja lamp solarnych "BEZPIECZNE SOŁEKTWO" w m. Suchatówka, Perkowo, Zajezierze, Kijewo	50 000,00	0,00	50 000,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	110 905,80	0,00	110 905,80
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	110 905,80	0,00	110 905,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 675,80	0,00	44 675,80
			Montaż klimatyzacji w świetlicy w m. Wierzchosławice	12 275,80	0,00	12 275,80
			Wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy w m. Murzynno	32 400,00	0,00	32 400,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 230,00	0,00	16 230,00
			Adaptacja przestrzeni zdegradowanej w Markowie na cele rozwoju społecznego- modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Markowie wraz z zagospodarowaniem terenu parku	3 500,00	0,00	3 500,00
			Adaptacja przestrzeni zdegradowanej w Szadłowicach na cele rozwoju społecznego - modernizacja budynku dawnej remizy OSP w celu stworzenia świetlicy wiejskiej w Szadłowicach	7 730,00	0,00	7 730,00
			Budowa świetlicy w Kaczkowie	5 000,00	0,00	5 000,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	50 000,00	0,00	50 000,00
			Dotacja dla MGOKSiR	50 000,00	0,00	50 000,00
926			Kultura fizyczna	147 450,00	105 800,00	253 250,00
	92601		Obiekty sportowe	100 100,00	105 800,00	205 900,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 100,00	105 800,00	195 900,00
			Budowa bioska do koszykówki w m. Wierzbiczany	43 100,00	0,00	43 100,00
			Budowa boiska w m. Wielowieś	0,00	112 000,00	112 000,00
			Doposażenie boisk sportowych przy ul. Piasta i przy ul. Toruńskiej w Gniewkowie	40 800,00	0,00	40 800,00
			Remont bieżni i budowa urządzeń lekkoatletycznych przy Szk. Podst. Nr 2 w Gniewkowie	6 200,00	- 6 200,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	10 000,00
			Zagospodarowanie Parku Wolności w Gniewkowie na cele rozwoju społecznego	10 000,00	0,00	10 000,00
	92695		Pozostała działalność	47 350,00	0,00	47 350,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	47 350,00	0,00	47 350,00
			Zagospodarowanie terenu przy akwenu wodnym w m. Michałowo- "PIĘKNIJSZE MICHAŁOWO"	47 350,00	0,00	47 350,00
			Razem	7 842 057,00	74 553,00	7 916 610,00

Plan przychodów i rozchodów na 2020 r.

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr XXIII/ /2020
z dnia 21 maja 2020 r.

PRZYCHODY

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	0,00	5 239 000,00	5 239 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 616 000,00	- 2 616 000,00	0,00
PRZYCHODY OGÓŁEM		2 616 000,00	2 623 000,00	5 239 000,00

ROZCHODY

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
982	Wykup innych papierów wartościowych	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 500 000,00	2 100 000,00	3 600 000,00
ROZCHODY OGÓŁEM		2 500 000,00	2 100 000,00	4 600 000,00

Plan dochodów na zadania zlecone

Załącznik Nr 5

do Uchwały Nr XXIII/ /2020

z dnia 21 maja 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	117 800,00	7 500,00	125 300,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	117 800,00	7 500,00	125 300,00
852		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	117 800,00	7 500,00	125 300,00
			Pomoc społeczna	881 285,28	2 694,00	883 979,28
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	8 406,00	2 694,00	11 100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 406,00	2 694,00	11 100,00
855			Rodzina	19 611 580,00	5 300,00	19 616 880,00
	85504		Wspieranie rodziny	479 000,00	5 300,00	484 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	479 000,00	5 300,00	484 300,00
Razem:				21 374 284,45	15 494,00	21 389 778,45

Plan wydatków na zadania zlecone

Załącznik Nr 6
do Uchwały Nr XXIII/ /2020
z dnia 21 maja 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	
750			Administracja publiczna	117 800,00	7 500,00	125 300,00	
	75011		Urzędy wojewódzkie	117 800,00	7 500,00	125 300,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	4 000,00	10 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 200,00	3 500,00	13 700,00	
852			Pomoc społeczna	881 285,28	2 694,00	883 979,28	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	8 406,00	2 694,00	11 100,00	
		3110	Świadczenia społeczne	8 280,00	2 654,00	10 934,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	126,00	40,00	166,00	
855			Rodzina	19 611 580,00	5 300,00	19 616 880,00	
	85501		Świadczenie wychowawcze	14 272 800,00	0,00	14 272 800,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	-51,00	1 349,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 179,00	51,00	3 230,00	
	85504		Wsparanie rodziny	479 000,00	5 300,00	484 300,00	
		3110	Świadczenia społeczne	463 500,00	5 100,00	468 600,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 310,00	190,00	10 500,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 838,00	62,00	1 900,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	252,00	48,00	300,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	-100,00	1 000,00	
	Razem:				21 374 284,45	15 494,00	21 389 778,45

**Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji
rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na rok 2020**

Załącznik nr 7
do Uchwały Nr XXIII/ /2020
z dnia 21 maja 2020 r.

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan 2020 r.
750	75011	O690	Wpływy z różnych opłat	300,00
852	85203	O970	Wpływy z różnych dochodów	9 200,00
852	85228	O830	Wpływy z usług	5 400,00
855	85502	O920	Wpływy z pozostałych odsetek	31 200,00
		O980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	10 000,00
dochody ogółem:				56 100,00

**Dotacje udzielone z budżetu jednostki samorządu terytorialnego
z podziałem na dotacje celowe i podmiotowe
dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2020 r.**

Załącznik nr 8
do Uchwały Nr XXIII/ /2020
z dnia 21 maja 2020 r.

1. Dotacje celowe

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1.	851	85154	2820	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	20 000,00
2.	921	92105	2820	Zadania w zakresie kultury	10 000,00
3.	921	92120	2720	Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych	60.000,00
4.	926	92605	2820	Zadania w zakresie sportu	220 000,00
Ogółem					310 000,00

2. Dotacje podmiotowe

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	801	80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Gąskach	900 000,00
2.	801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkola	591 000,00
				niepubliczne przedszkole w Gąskach	147.440,00
				niepubliczne przedszkole PAROWOZIK	373.560,00
				niepubliczne przedszkole TULINEK	70.000,00
3.	801	80150	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Gąskach	120 000,00
4.	855	85505	2580	Żłobek	54 000,00
Ogółem					1 665 000,00
RAZEM DOTACJE					1 975 000,00

1005.220

PROJEKT

Uchwała Nr XXIII/ /2020

Rady Miejskiej w Gniewkowie

z dnia 21 maja 2020 roku

w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b, art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm¹.) oraz art. 2 pkt 5, art. 32 oraz art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483²) Rada Miejska w Gniewkowie uchwala co następuje:

§ 1. 1. Gmina Gniewkowo wyemituje 20.216 (słownie: dwadzieścia tysięcy dwieście szesnaście) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 20.216.000 zł (słownie: dwadzieścia milionów dwieście szesnaście tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150 osób.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2. 1. Celem emisji w 2020 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w kwocie 4.600.000 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 639.000 zł związanego z realizacją zadań inwestycyjnych ujętych w budżecie gminy.

2. Celem emisji w 2021 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w kwocie 2.040.000 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 10.960.000 zł wynikającego z zaplanowanych zadań inwestycyjnych w budżecie i przedsięwzięciach w WPF.

3. Celem emisji w 2022 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w kwocie 1.977.000 zł.

¹ Dz.U. z 2019r. poz.1649, Dz.U. z 2020r. poz. 284, poz. 374, poz. 568 oraz poz. 695.

² Dz.U. z 2018r. poz. 2243, Dz.U. z 2019r. poz. 1572, poz. 2217, Dz.U. z 2020r. poz. 695.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) seria A20 o wartości 2.119.000 zł,
- 2) seria B20 o wartości 2.120.000 zł,
- 3) seria C20 o wartości 1.000.000 zł,
- 4) seria A21 o wartości 1.200.000 zł,
- 5) seria B21 o wartości 2.300.000 zł,
- 6) seria C21 o wartości 2.300.000 zł,
- 7) seria D21 o wartości 2.400.000 zł,
- 8) seria E21 o wartości 2.400.000 zł,
- 9) seria F21 o wartości 2.400.000 zł,
- 10) seria A22 o wartości 1.977.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A20, B20, C20 zostanie przeprowadzona w 2020 roku. Emisja obligacji serii A21, B21, C21, D21, E21, F21 zostanie przeprowadzona w 2021 roku. Emisja obligacji serii A22 zostanie przeprowadzona w 2022 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z:

- a. przeprowadzeniem emisji,
- b. wykupem obligacji,
- c. wypłatą oprocentowania

zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2020 - 2034.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) w 2026 roku zostaną wykupione obligacje serii A20,
- 2) w 2027 roku zostaną wykupione obligacje serii B20,
- 3) w 2028 roku zostaną wykupione obligacje serii C20, A21,
- 4) w 2029 roku zostaną wykupione obligacje serii B21,
- 5) w 2030 roku zostaną wykupione obligacje serii C21,
- 6) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii D21,
- 7) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii E21,
- 8) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii F21,
- 9) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii A22.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Gniewkowo obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

4. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

3. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

4. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza do:

a) zawarcia umów z podmiotem, którem zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji

b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,

c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,

d) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gniewkowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XXIII/ /2020 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 21 maja 2020 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Gniewkowie stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na wcześniejszą spłatę rat kapitałowych kredytów, wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego w latach 2020-2022.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy.

Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Gniewkowie

z dnia 21 maja 2020 roku

**w sprawie zmiany uchwały nr XVI/117/2019 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia
18 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo
na lata 2020-2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1649, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVI/117/2019 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2020-2027 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się tytuł uchwały, który otrzymuje brzmienie: „Uchwała Nr XVI/117/2019 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2020-2034”,
- 2) zmienia się dotychczasową treść § 1, który otrzymuje brzmienie: „Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniewkowo na lata 2020-2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały”,
- 3) w § 1 zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 4) zmienia się dotychczasową treść § 2, który otrzymuje brzmienie: „Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2020-2034 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały”,

5) w § 2 zmienia się treść załącznika Nr 2, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gniewkowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1649, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713).

Zmieniono tytuł uchwały z uwagi na wydłużenie okresu prognozy do 2034 roku.

W załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" w roku 2020 dokonano zmian wielkości budżetu zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet na 2020 rok w zakresie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów.

W związku z planowaną emisją obligacji w latach 2020-2022, wydłużono okres prognozy do 2034 roku uwzględniając zaktualizowany harmonogram spłaty długu.

W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" uaktualniono oraz wydłużono do 2034 roku limity zobowiązań i wydatków na realizowane oraz planowane do realizacji przedsięwzięcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1

z tego:												
Wyszczególnienie	1	Dochody ogółem x	z tego:							w tym:		
			Dochody bieżące x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
									1.1.5.1	1.2		
Lp												
Wykonanie 2017	56 547 382,46	56 344 321,59	7 227 745,00	281 978,34	14 741 870,00	19 849 224,92	14 243 503,33	8 248 325,64	203 060,87	44 347,40	157 190,01	
Wykonanie 2018	61 317 524,35	58 159 434,24	8 034 678,00	187 096,80	15 766 513,00	19 718 359,66	14 452 786,78	8 243 788,36	3 158 090,11	438 254,80	2 711 074,90	
Plan 3 kw. 2019	61 956 524,67	58 918 326,22	8 938 010,00	250 000,00	16 825 231,00	17 715 239,76	15 189 845,46	8 600 000,00	3 038 198,45	500 000,00	2 528 198,45	
Wykonanie 2019	64 094 050,49	63 871 801,21	9 022 526,00	391 865,56	16 953 148,00	22 278 178,74	15 226 082,91	8 570 047,29	222 249,28	42 378,30	170 790,55	
2020	73 706 832,66	67 689 920,66	9 313 853,00	280 000,00	18 240 016,00	22 854 533,53	17 001 518,13	9 100 000,00	6 016 912,00	1 063 000,00	4 906 912,53	
2021	75 018 344,28	68 800 000,00	9 894 000,00	298 000,00	18 680 000,00	22 663 000,00	17 265 000,00	9 319 000,00	6 218 344,28	200 000,00	6 018 344,28	
2022	72 497 713,00	70 877 000,00	10 487 000,00	316 000,00	19 147 000,00	23 230 000,00	17 697 000,00	9 552 000,00	1 620 713,00	100 000,00	1 520 713,00	
2023	72 946 000,00	72 946 000,00	11 094 000,00	335 000,00	19 607 000,00	23 788 000,00	18 122 000,00	9 782 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	75 061 000,00	75 061 000,00	11 713 000,00	354 000,00	20 078 000,00	24 359 000,00	18 557 000,00	10 017 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	77 309 000,00	77 309 000,00	12 366 000,00	374 000,00	20 580 000,00	24 968 000,00	19 021 000,00	10 268 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	79 636 000,00	79 636 000,00	13 056 000,00	395 000,00	21 095 000,00	25 593 000,00	19 497 000,00	10 525 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	82 043 000,00	82 043 000,00	13 784 000,00	418 000,00	21 623 000,00	26 233 000,00	19 985 000,00	10 789 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	84 518 000,00	84 518 000,00	14 539 000,00	441 000,00	22 164 000,00	26 889 000,00	20 485 000,00	11 059 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	87 064 000,00	87 064 000,00	15 320 000,00	465 000,00	22 719 000,00	27 562 000,00	20 998 000,00	11 336 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	89 679 000,00	89 679 000,00	16 127 000,00	490 000,00	23 287 000,00	28 252 000,00	21 523 000,00	11 620 000,00	0,00	0,00	0,00	

2031	92 384 000,00	92 384 000,00	16 977 000,00	516 000,00	23 870 000,00	28 959 000,00	22 062 000,00	11 911 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	95 161 000,00	95 161 000,00	17 854 000,00	543 000,00	24 467 000,00	29 683 000,00	22 614 000,00	12 209 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	98 014 000,00	98 014 000,00	18 758 000,00	571 000,00	25 079 000,00	30 426 000,00	23 180 000,00	12 515 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	100 942 000,00	100 942 000,00	19 689 000,00	600 000,00	25 706 000,00	31 187 000,00	23 760 000,00	12 828 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których

mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy 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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	57 393 697,61	52 629 975,02	20 470 000,00	0,00	0,00	617 280,32	0,00	0,00	4 763 722,59	4 672 379,32	91 343,27	
Wykonanie 2018	61 653 870,94	53 984 212,99	21 853 467,09	0,00	0,00	612 621,03	0,00	0,00	7 669 657,95	7 425 007,95	244 650,00	
Plan 3 kw. 2019	61 226 524,67	56 609 148,67	23 262 249,95	0,00	0,00	640 080,00	0,00	0,00	4 617 376,00	4 475 376,00	142 000,00	
Wykonanie 2019	61 941 518,95	60 147 297,78	23 092 479,57	0,00	0,00	551 920,32	0,00	0,00	1 794 221,17	1 646 221,17	148 000,00	
2020	74 345 832,66	66 429 222,66	25 834 966,44	0,00	0,00	535 000,00	0,00	0,00	7 916 610,00	7 916 610,00	50 000,00	
2021	85 978 344,28	66 978 344,28	26 365 000,00	0,00	0,00	513 000,00	0,00	0,00	19 000 000,00	19 000 000,00	0,00	
2022	72 434 713,00	66 489 713,00	27 025 000,00	0,00	0,00	878 000,00	0,00	0,00	5 945 000,00	5 945 000,00	0,00	
2023	70 906 000,00	67 002 000,00	27 814 000,00	0,00	0,00	869 600,00	0,00	0,00	3 904 000,00	3 904 000,00	0,00	
2024	72 421 000,00	70 421 000,00	28 621 000,00	0,00	0,00	794 400,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2025	74 769 000,00	72 446 000,00	29 479 000,00	0,00	0,00	710 800,00	0,00	0,00	2 323 000,00	2 323 000,00	0,00	
2026	77 517 000,00	75 498 100,00	30 367 000,00	0,00	0,00	667 100,00	0,00	0,00	2 018 900,00	2 018 900,00	0,00	
2027	79 923 000,00	77 690 200,00	31 285 000,00	0,00	0,00	597 200,00	0,00	0,00	2 232 800,00	2 232 800,00	0,00	
2028	82 318 000,00	79 946 200,00	32 229 000,00	0,00	0,00	527 200,00	0,00	0,00	2 371 800,00	2 371 800,00	0,00	
2029	84 764 000,00	82 266 600,00	33 200 000,00	0,00	0,00	454 600,00	0,00	0,00	2 497 400,00	2 497 400,00	0,00	
2030	87 379 000,00	84 649 700,00	34 198 000,00	0,00	0,00	378 700,00	0,00	0,00	2 729 300,00	2 729 300,00	0,00	
2031	89 984 000,00	87 116 800,00	35 230 000,00	0,00	0,00	302 800,00	0,00	0,00	2 867 200,00	2 867 200,00	0,00	
2032	92 761 000,00	89 647 600,00	36 289 000,00	0,00	0,00	223 600,00	0,00	0,00	3 113 400,00	3 113 400,00	0,00	
2033	95 614 000,00	92 250 400,00	37 377 000,00	0,00	0,00	144 400,00	0,00	0,00	3 363 600,00	3 363 600,00	0,00	
2034	98 965 000,00	94 923 200,00	38 484 000,00	0,00	0,00	65 200,00	0,00	0,00	4 041 800,00	4 041 800,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	3	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	z tego:					w tym:	
				Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4.1	4.1.1	4.2	w tym:			
											Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2017		-846 315,15		0,00		4 652 506,50		3 000 000,00	0,00			4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018		-336 346,59		0,00		3 506 191,35		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00		1 652 506,50	846 315,15	
Plan 3 kw. 2019		730 000,00		730 000,00		1 270 000,00		0,00	0,00	0,00		2 306 191,35	0,00	
Wykonanie 2019		2 152 531,54		782 686,78		1 369 844,76		0,00	0,00	0,00		1 270 000,00	0,00	
2020		-639 000,00		0,00		5 239 000,00		5 239 000,00	639 000,00	0,00		1 369 844,76	0,00	
2021		-10 960 000,00		0,00		13 000 000,00		13 000 000,00	10 960 000,00	0,00		0,00	0,00	
2022		63 000,00		63 000,00		1 977 000,00		1 977 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2023		2 040 000,00		2 040 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2024		2 640 000,00		2 640 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2025		2 540 000,00		2 540 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2026		2 119 000,00		2 119 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2027		2 120 000,00		2 120 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2028		2 200 000,00		2 200 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2029		2 300 000,00		2 300 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2030		2 300 000,00		2 300 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2031		2 400 000,00		2 400 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2032		2 400 000,00		2 400 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2033		2 400 000,00		2 400 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2034		1 977 000,00		1 977 000,00		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:						
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1		5	5.1	5.1.1	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)							na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 119 000,00	2 119 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00				
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 977 000,00	1 977 000,00	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:						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, w tym:	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu ^x
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	19 902 288,24	1 402 288,24	3 714 346,57	5 366 853,07
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	18 416 483,94	516 483,94	4 175 221,25	6 481 412,60
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	15 999 952,60	99 952,60	2 309 177,55	3 579 177,55
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	15 999 952,60	99 952,60	3 724 503,43	5 094 348,19
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 611 692,80	72 692,80	1 260 698,00	1 260 698,00
2021	X	X	X	X	0,00	27 544 433,00	45 433,00	1 821 655,72	1 821 655,72
2022	X	X	X	X	0,00	27 454 173,20	18 173,20	4 387 287,00	4 387 287,00
2023	X	X	X	X	0,00	25 396 000,00	0,00	5 944 000,00	5 944 000,00
2024	X	X	X	X	0,00	22 756 000,00	0,00	4 640 000,00	4 640 000,00
2025	X	X	X	X	0,00	20 216 000,00	0,00	4 863 000,00	4 863 000,00
2026	X	X	X	X	0,00	18 097 000,00	0,00	4 137 900,00	4 137 900,00
2027	X	X	X	X	0,00	15 977 000,00	0,00	4 352 800,00	4 352 800,00
2028	X	X	X	X	0,00	13 777 000,00	0,00	4 571 800,00	4 571 800,00
2029	X	X	X	X	0,00	11 477 000,00	0,00	4 797 400,00	4 797 400,00
2030	X	X	X	X	0,00	9 177 000,00	0,00	5 029 300,00	5 029 300,00
2031	X	X	X	X	0,00	6 777 000,00	0,00	5 267 200,00	5 267 200,00
2032	X	X	X	X	0,00	4 377 000,00	0,00	5 513 400,00	5 513 400,00
2033	X	X	X	X	0,00	1 977 000,00	0,00	5 763 600,00	5 763 600,00
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	6 018 800,00	6 018 800,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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	8.2		8.3	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	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 rok budżetowy ^x
		8.1	8.2						
Lp		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Wykonanie 2017		0,00%	x	x	x	x	x		
Wykonanie 2018		0,00%	x	x	x	x	x		
Plan 3 kw. 2019		0,00%	7,83%	x	x	x	x		
Wykonanie 2019		0,00%	10,28%	x	x	x	x		
2020		11,51%	4,16%	9,69%	10,22%	NIE	NIE		
2021		5,59%	5,17%	8,04%	8,56%	TAK	TAK		
2022		6,18%	11,15%	5,77%	6,30%	NIE	TAK		
2023		5,96%	13,92%	6,45%	6,45%	TAK	TAK		
2024		6,77%	10,72%	8,72%	8,72%	TAK	TAK		
2025		6,21%	10,65%	10,27%	10,27%	TAK	TAK		
2026		5,16%	8,89%	9,09%	9,44%	TAK	TAK		
2027		4,87%	8,87%	9,24%	9,24%	TAK	TAK		
2028		4,73%	8,85%	9,91%	9,91%	TAK	TAK		
2029		4,63%	8,83%	10,44%	10,44%	TAK	TAK		
2030		4,36%	8,80%	10,10%	10,10%	TAK	TAK		
2031		4,26%	8,78%	9,37%	9,37%	TAK	TAK		
2032		4,01%	8,76%	9,10%	9,10%	TAK	TAK		
2033		3,76%	8,74%	8,83%	8,83%	TAK	TAK		
2034		2,93%	8,72%	8,80%	8,80%	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	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	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 ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Wyszczególnienie									
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	4 230,00	4 230,00	4 230,00	0,00	0,00	0,00	9 630,00	9 630,00	4 230,00
Wykonanie 2018	292 633,54	292 633,54	14 400,00	1 581 526,18	1 581 526,18	1 581 526,18	14 400,00	14 400,00	14 400,00
Plan 3 kw. 2019	155 201,00	155 201,00	155 201,00	2 392 069,48	2 392 069,48	2 392 069,48	433 434,54	433 434,54	433 434,54
Wykonanie 2019	91 234,69	91 234,69	91 234,69	111 876,48	111 876,48	111 876,48	91 234,69	91 234,69	91 234,69
2020	148 632,08	148 632,08	148 632,08	2 948 266,53	2 948 266,53	2 948 266,53	192 421,80	192 421,80	192 421,80
2021	0,00	0,00	0,00	6 018 344,28	6 018 344,28	6 018 344,28	22 400,00	22 400,00	22 400,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 520 713,00	1 520 713,00	1 520 713,00	22 400,00	22 400,00	22 400,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200,00	11 200,00	11 200,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 617 475,96	2 617 475,96	1 705 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	3 021 754,00	3 021 754,00	2 280 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 813 237,20	3 813 237,20	2 948 266,53	7 008 033,08	105 901,88	6 902 131,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	14 035 209,50	14 035 209,50	6 018 344,28	17 465 421,88	49 659,80	17 415 762,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 794 217,81	2 794 217,81	1 520 713,00	3 593 877,61	49 659,80	3 544 217,81	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	1 461 373,20	29 373,20	1 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	2 323 000,00	0,00	2 323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:									
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączanie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					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	
Wykonanie 2017	1 500 000,00	888 591,48	888 591,48	888 591,48	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	1 800 000,00	885 804,30	885 804,30	885 804,30	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	2 000 000,00	516 483,94	516 483,94	516 483,94	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	2 000 000,00	516 483,94	516 483,94	516 483,94	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	4 600 000,00	27 259,80	0,00	27 259,80	27 259,80	27 259,80	0,00	0,00	0,00	
2021	2 040 000,00	27 259,80	0,00	27 259,80	27 259,80	27 259,80	0,00	0,00	0,00	
2022	2 040 000,00	27 259,80	0,00	27 259,80	27 259,80	27 259,80	0,00	0,00	0,00	
2023	2 040 000,00	18 173,20	0,00	18 173,20	18 173,20	18 173,20	0,00	0,00	0,00	
2024	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				34 045 324,00	7 008 033,08	17 465 421,98	3 593 877,61	1 461 373,20	2 000 000,00
1.1	- wydatki bieżące				314 885,01	105 901,88	49 859,80	49 859,80	29 373,20	0,00
1.1.1	- wydatki majątkowe				33 731 439,59	6 902 131,20	17 415 762,08	3 544 217,81	1 432 000,00	2 000 000,00
1.1.1.1	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:				20 889 469,01	3 891 879,28	14 057 609,50	2 816 817,81	11 200,00	0,00
1.1.1.1.1	- wydatki bieżące				203 201,00	78 642,08	22 400,00	22 400,00	11 200,00	0,00
1.1.1.1.1.1	Niebo nad Astrobazami - rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów -	Samorządowy Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół w Gniewkowie	2019	2023	203 201,00	78 642,08	22 400,00	22 400,00	11 200,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 686 268,01	3 813 237,20	14 035 209,50	2 794 217,81	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 Paterek - Dąbrowa Biskupia od km 65+055 do km 68+481, polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Kaczkowo - Gniewkowo - I etap oraz rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 Paterek - Dąbrowa Biskupia od km 72+608 do km 74+300 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Lipie-Murzynko - II etap -	Urząd Miejski	2017	2021	4 148 868,14	1 870 000,00	2 278 868,14	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja budynku Samorządowego Przedszkola w Gniewkowie -	Urząd Miejski	2019	2020	1 101 970,70	1 090 347,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 150316C w Buczkowie -	Urząd Miejski	2017	2020	858 640,00	826 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Adaptacja przestrzeni zdegradowanej w Markowie na cele rozwoju społecznego - modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Markowie wraz z zagospodarowaniem terenu parku -	Urząd Miejski	2017	2021	592 096,99	3 500,00	588 596,99	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Adaptacja przestrzeni zdegradowanej w Szadłowicach na cele rozwoju społecznego - modernizacja budynku dawnej remizy OSP w celu stworzenia świetlicy wiejskiej w Szadłowicach -	Urząd Miejski	2019	2021	649 820,74	7 730,00	642 090,74	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Kaczkowo -	Urząd Miejski	2018	2021	397 961,05	5 000,00	392 961,05	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Zagospodarowanie Parku Wolności na cele rozwoju społecznego -	Urząd Miejski	2020	2022	7 902 010,22	10 000,00	7 450 299,58	441 710,64	0,00	0,00
1.1.2.8	Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z urządzeniami na terenie Gminy Gniewkowo, powiat inowrocławski -	Urząd Miejski	2021	2022	3 034 900,17	0,00	832 393,00	2 202 507,17	0,00	0,00
1.1.2.9	Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z urządzeniami na terenie Gminy Gniewkowo, w obrębie aglomeracji powiat inowrocławski -	Urząd Miejski	2021	2022	2 000 000,00	0,00	1 850 000,00	150 000,00	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:				13 158 895,59	3 116 153,50	3 407 812,38	777 259,80	1 450 173,20	2 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				111 604,01	27 259,80	27 259,80	27 259,80	18 173,20	0,00
1.3.1.1	Leasing operacyjny na zakup samochodu -	Urząd Miejski	2020	2023	111 604,01	27 259,80	27 259,80	27 259,80	18 173,20	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	2 323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 851 705,77
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 594,66
1.b	2 323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 617 111,09
1.c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 777 305,59
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 642,08
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 642,08
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 642 664,51
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 148 868,14
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 347,20
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826 660,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592 096,99
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649 820,74
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 961,05
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 902 010,22
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 034 900,17
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 074 399,18
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 952,60
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 952,60

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	- wydatki majątkowe				13 045 171,58	3 088 894,00	3 380 552,58	750 000,00	1 432 000,00	2 000 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gąski -	Urząd Miejski	2019	2020	1 086 495,00	1 083 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Kawęczynie -	Urząd Miejski	2019	2020	1 954 504,00	1 952 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Remont bieżni i budowa urządzeń lekkoatletycznych przy Szkole Podstawowej nr 2 w Gniewkowie -	Urząd Miejski	2020	2021	931 752,58	6 200,00	925 552,58	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa komunalnego budynku mieszkalnego przy ul. Cmentarnej w Gniewkowie -	Urząd Miejski	2015	2025	5 323 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa ul. Walcerzowice -	Urząd Miejski	2017	2021	632 060,00	0,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Kwiatowej -	Urząd Miejski	2019	2021	1 029 520,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Ścieżki rowerowe Ostrowo i Suchatówka -	Urząd Miejski	2020	2022	326 000,00	26 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dokończenie budowy ulic: Piasta, Wojska Polskiego, Sikorskiego, Hallera oraz dróg: Lipie, Buczkowo, Warzyn -	Urząd Miejski	2021	2023	1 000 000,00	0,00	700 000,00	0,00	300 000,00	0,00
1.3.2.9	Remont nawierzchni placu przy Szkole Podstawowej nr 2 w Gniewkowie -	Urząd Miejski	2017	2023	141 840,00	0,00	0,00	0,00	132 000,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa strażnicy przy ul. Piasta w Gniewkowie -	Urząd Miejski	2020	2022	620 000,00	20 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2	2 323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 974 446,58
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 912,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 782,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	931 752,58
1.3.2.4	2 323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 323 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00

10 /

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2034 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2021 – 2034 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji bieżących oraz pozostałe dochody bieżące (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2021 - 2034 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2019 r.*

Dochody majątkowe w latach 2021-2022 skorygowano o środki z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (PROW, RPO EFR).

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2021 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR wyniosą 1,8%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę na emitowanych obligacjach ustalono na poziomie 1,5 p.p.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2021 -2024 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2025 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu i wynagrodzeń) w latach 2021 - 2023 roku wyliczono na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej, która pozwoli pokryć zaplanowane wydatki majątkowe. Wydatki bieżące (bez obsługi długu) od 2024 roku wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej.

Oprócz inwestycji wieloletnich uwzględnionych w wykazie przedsięwzięć, zaplanowano w latach 2021-2023 również zadania inwestycyjne jednoroczne:

- Renowacja i remont zabytkowego budynku ratusza z 1908 roku w Gniewkowie – 2021 rok, koszt 500.000 zł,
- Budowa boiska wielofunkcyjnego w Murzynku – 2021 rok, koszt 350.000 zł,
- Budowa placu zabaw przy ul. Dreckiego w Gniewkowie – 2021 rok, koszt 500.000 zł,
- Remont nawierzchni przy ul. Piasta w Gniewkowie – (sklep Mila) – 2021 rok, koszt 231.000 zł,
- Budowa świetlicy w m. Szadłowice – 2022 rok, koszt 400.000 zł,
- Przebudowa ul. Kolejowej i Ogrodowej – 2022 rok, koszt 2.000.000 zł,
- Przebudowa drogi 1503333 w Suchatówce – 2023 rok, koszt 950.000 zł.

Od 2023 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. PRZYCHODY

W 2020 roku Gmina planuje przychody w kwocie 5.239.000,00 zł w formie emisji obligacji.

W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 13.000.000,00 zł w formie emisji obligacji.

W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 1.977.000,00 zł w formie emisji obligacji.

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłaty długu. Gmina planuje emisję obligacji na łączną kwotę 20.216.000,00 zł. Wykup nowych obligacji zaplanowano na lata 2026 - 2034. Spłata całości istniejącego i planowanego zadłużenia Gminy nastąpi w latach 2020 - 2034.

Środki pozyskane z emisji obligacji posłużą m.in. na wcześniejszą spłatę rat kredytów z lat 2021 – 2023 na łączną kwotę 2,1 mln zł (po 0,7 mln zł rocznie), co wpłynie pozytywnie na zdolność do obsługi długu z art. 243 ufp. Wcześniejsza spłata kredytów została uwzględniona w rozchodach budżetu.

V. WSKAŹNIK Z ART. 243 UFP

Wcześniejsza spłata zobowiązań w 2020 r. mieści się w dopuszczalnym limicie spłaty zobowiązań określonym po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ufp, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat).

Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ufp, ustalona dla danego roku została wyliczona według zmian uchwalonych przez Sejm zgodnie z Ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób

zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2020 poz. 568).

Według art. 31zł ww. Ustawy ustalając na lata 2020–2025 relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego, wydatki bieżące budżetu jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu.

Stosując powyższe zmiany dopuszczalny limit spłaty zadłużenia na 2020 r. wynosi 11,75%. Obliczony on został jako średnia arytmetyczna relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ufp, ustalona dla lat 2017-2019 (wskaźnik jednoroczny).

Według nowych zasad limitacji zadłużenia wskaźnik jednoroczny dla lat 2017-2019 wynosi odpowiednio:

- 12,01 % dla roku 2017,
- 12,87 % dla roku 2018,
- 10,38 % dla roku 2019.

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ufp na 2020 r. wynosi 11,51%. Gmina Gniewkowo zgodnie z powyższymi wyliczeniami zachowuje margines między dopuszczalną, a planowaną spłatą na poziomie 0,24%.

Zestawienie dotyczące wskaźników planowanej i dopuszczalnej spłaty w WPF w latach 2020-2034 przedstawia poniższa tabela:

Tabela 1. Wskaźnik spłaty zobowiązań z uwzględnieniem art. 31zl (Dz. U. z 2020 poz. 568)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wskaźnik planowanej spłaty	11,51		6,18	5,96			5,16	4,87
Limit dopuszczalnej spłaty art. 243 ufp	% 5,59%	%	%	% 6,77%	6,21%	%	%	%
	11,75	10,27	7,85	8,17	10,29	11,41	9,08	8,88
	%	%	%	%	%	%	%	%
	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
Wskaźnik planowanej spłaty	4,73%	4,63%	4,36%	4,26%	4,01%	3,76%	2,93%	
Limit dopuszczalnej spłaty z art. 243 ufp	9,41%	9,93%	9,60%	8,87%	8,85%	8,83%	8,80%	

źródło: opracowanie własne na podstawie podejmowanej WPF

VI. INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA

Wieloletnia prognoza finansowa podejmowana 21 maja 2020 r. uwzględnia wykonanie budżetu za 2019 rok. Zgodnie z wykonaniem, nadwyżka bieżąca za 2019 r. wyniosła 3.724.503,43 zł i była wyższa o 1.415.325,88 zł niż plan wykonania tej nadwyżki na koniec planu na III kwartał 2019 r.

Tak wypracowany wynik bieżący budżetu za 2019 roku wpływa pozytywnie na zdolność Gminy do obsługi długu w najbliższych latach, przez co istotnie zwiększa prawą stronę wzoru z relacji określonej art.243 ufp i pozwala optymistyczniej planować lata następne pod kątem zarządzania długiem.

Oprócz pozyskania środków na sfinansowanie deficytu budżetowego, Gmina Gniewkowo w 2020 r. planuje pozyskać środki na wcześniejszą spłatę rat kredytowych z lat 2021 – 2023 aby podnieść margines bezpieczeństwa (definiowany jako różnica między prawą, a lewą stroną wzoru z art. 243 ufp) w tych latach.

Dlatego też świadomie przedstawiamy prognozę, w której w poz. 8.4 relacja z art. 243 nie jest spełniona w 2020 r., mając na uwadze fakt, że plan na III kwartał roku poprzedzającego rok budżetowy ma znaczenie przy uchwalaniu budżetu, natomiast w toku jego wykonywania prognoza dotyczy już lat następnych, dla których dane z roku 2019 należy przyjąć w wartościach wykonanych wynikających ze sprawozdań rocznych. Niespełnienie relacji w poz. 8.4 wynika przede wszystkim z uwzględnienia przedpłat rat kredytowych w 2020 r. oraz planie wykonania nadwyżki na III kwartał 2019 r. na poziomie 2,3 mln zł, podczas gdy wykonanie wyniosło 3,7 mln zł. Zatem dopuszczalny wskaźnik spłaty długu liczony w oparciu o plan na III kwartał 2019 sztucznie zaniża maksymalną dopuszczalną obsługę zadłużenia w 2020 r.

W poz. 8.4.1 WPF dla Gminy Gniewkowo na lata 2020 – 2034 relacja wynikająca z art. 243 ufp jest spełniona we wszystkich latach prognozy.

