

Uchwała Nr XVI/117/2019

Rady Miejskiej w Gniewkowie

z dnia 18 grudnia 2019 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2020-2025

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) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1696 oraz poz. 1815) uchwała się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniewkowo na lata 2020-2025 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2020-2025 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w WPF przedsięwzięć.
2. 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gniewkowa.

§ 5. Traci moc uchwała Nr IV/16/2014 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 18 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2012-2025 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVI/117/2019
z dnia 2019-12-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 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	61 421 246,45	61 113 241,00	8 938 010,00	250 000,00	16 825 231,00	20 000 000,00	15 100 000,00	8 550 000,00	308 005,45	50 000,00	248 005,45
2020	73 358 460,08	66 614 242,08	9 317 040,00	280 000,00	18 241 417,00	21 928 820,08	16 846 965,00	9 100 000,00	6 744 218,00	1 063 000,00	5 634 218,53
2021	72 044 050,04	68 655 793,50	9 503 380,80	288 400,00	18 788 659,51	22 528 755,34	17 546 597,85	9 282 000,00	3 388 256,54	200 000,00	3 188 256,54
2022	71 090 090,48	70 990 090,48	9 693 448,42	297 052,00	19 352 319,30	23 204 618,00	18 442 652,76	9 467 640,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	73 332 763,47	73 332 763,47	9 887 317,39	302 993,04	19 932 888,88	23 900 756,54	19 308 807,62	9 656 992,80	0,00	0,00	0,00
2024	75 679 411,90	75 679 411,90	10 085 063,74	309 052,90	20 530 875,55	24 617 779,24	20 136 640,47	9 850 132,66	0,00	0,00	0,00
2025	78 025 473,67	78 025 473,67	10 286 765,01	315 233,96	21 146 801,82	25 356 312,62	20 920 360,26	10 047 135,31	0,00	0,00	0,00
2026	80 366 237,88	80 366 237,88	10 492 500,31	324 690,98	21 781 205,87	26 117 002,00	21 650 838,72	10 147 606,66	0,00	0,00	0,00
2027	82 696 858,78	82 696 858,78	10 702 350,32	334 431,71	22 434 642,05	26 900 512,06	22 324 922,64	10 249 082,73	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			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	60 000 600,00	58 000 000,00	23 456 252,47	0,00	0,00	556 000,00	0,00	0,00	2 000 600,00	1 858 600,00	142 000,00
2020	73 474 460,08	65 114 927,08	25 785 882,00	0,00	0,00	535 000,00	0,00	0,00	8 359 533,00	8 309 533,00	50 000,00
2021	69 304 050,04	65 090 453,02	26 539 970,86	0,00	0,00	431 177,00	0,00	0,00	4 213 597,02	4 213 597,02	0,00
2022	68 350 090,48	66 850 090,48	27 601 569,69	0,00	0,00	357 014,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2023	70 092 763,47	68 092 763,47	28 981 648,17	0,00	0,00	282 852,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2024	72 539 411,90	70 239 411,90	30 430 730,58	0,00	0,00	195 533,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
2025	74 985 473,67	71 667 473,67	31 952 267,11	0,00	0,00	111 381,00	0,00	0,00	3 318 000,00	3 318 000,00	0,00
2026	79 866 237,88	72 742 485,78	33 549 880,47	0,00	0,00	29 909,00	0,00	0,00	7 123 752,10	7 123 752,10	0,00
2027	82 080 858,78	73 833 623,07	35 227 374,49	0,00	0,00	16 509,00	0,00	0,00	8 247 235,71	8 247 235,71	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-846 315,15	0,00	4 652 506,50	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 652 506,50	846 315,15
Wykonanie 2018	-336 346,59	0,00	3 506 191,35	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	2 306 191,35	0,00
Plan 3 kw. 2019	730 000,00	730 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00
Wykonanie 2019	1 420 646,45	1 420 646,45	579 353,55	0,00	0,00	0,00	0,00	579 353,55	0,00
2020	-116 000,00	0,00	2 616 000,00	2 616 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 740 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 740 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 140 000,00	3 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	616 000,00	616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 740 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 740 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 140 000,00	3 140 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	616 000,00	616 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	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	3 113 241,00	3 692 594,55	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 088 692,80	72 692,80	1 499 315,00	1 499 315,00	
2021	x	x	x	x	0,00	13 321 433,00	45 433,00	3 565 340,48	3 565 340,48	
2022	x	x	x	x	0,00	10 554 173,20	18 173,20	4 140 000,00	4 140 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	7 296 000,00	0,00	5 240 000,00	5 240 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	4 156 000,00	0,00	5 440 000,00	5 440 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	1 116 000,00	0,00	6 358 000,00	6 358 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	616 000,00	0,00	7 623 752,10	7 623 752,10	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 863 235,71	8 863 235,71	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,28%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	7,83%	7,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	9,60%	8,37%	x	x	x	x
2020	6,85%	4,77%	5,95%	9,69%	9,99%	TAK	TAK
2021	6,93%	8,77%	8,27%	8,24%	8,53%	TAK	TAK
2022	6,54%	9,51%	8,98%	7,24%	7,53%	TAK	TAK
2023	7,16%	11,23%	10,66%	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2024	6,53%	11,04%	10,65%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2025	5,98%	12,28%	x	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2026	0,98%	14,11%	x	9,35%	9,60%	TAK	TAK
2027	1,13%	15,91%	x	10,24%	10,24%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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	155 201,00	155 201,00	155 201,00	111 876,48	111 876,48	111 876,48	433 434,54	433 434,54	433 434,54
2020	78 642,08	78 642,08	78 642,08	2 948 266,53	2 948 266,53	2 948 266,53	148 200,46	148 200,46	148 200,46
2021	0,00	0,00	0,00	3 188 256,54	3 188 256,54	3 188 256,54	22 400,00	22 400,00	22 400,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	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	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 813 257,20	3 813 257,20	2 948 266,53	8 365 899,28	78 642,08	8 287 257,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 213 597,02	4 213 597,02	3 188 256,54	4 235 997,02	22 400,00	4 213 597,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	22 400,00	22 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	11 200,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
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	2 500 000,00	27 259,80	0,00	27 259,80	27 259,80	27 259,80	0,00	0,00	0,00
2021	2 740 000,00	27 259,80	0,00	27 259,80	27 259,80	27 259,80	0,00	0,00	x
2022	2 740 000,00	27 259,80	0,00	27 259,80	27 259,80	27 259,80	0,00	0,00	x
2023	2 740 000,00	18 173,20	0,00	18 173,20	18 173,20	18 173,20	0,00	0,00	x
2024	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVI/117/2019
z dnia 2019-12-18

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)				12 974 870,72	8 365 899,28	4 235 997,02	22 400,00	11 200,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				203 201,00	78 642,08	22 400,00	22 400,00	11 200,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 771 669,72	8 287 257,20	4 213 597,02	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				8 496 565,72	3 891 899,28	4 235 997,02	22 400,00	11 200,00	0,00
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	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				8 293 364,72	3 813 257,20	4 213 597,02	0,00	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	2020	2 092 907,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja budynku Samorządowego Przedszkola w Gniewkowie -	Urząd Miejski	2019	2020	1 083 220,70	1 071 597,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 150316C w Buczkowie -	Urząd Miejski	2017	2020	878 640,00	846 660,00	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	2019	2021	588 597,02	5 000,00	583 597,02	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	500 000,00	5 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Kaczkowo -	Urząd Miejski	2018	2021	350 000,00	5 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Zagospodarowanie Parku Wolności na cele rozwoju społecznego -	Urząd Miejski	2020	2021	2 800 000,00	10 000,00	2 790 000,00	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				4 478 305,00	4 474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 478 305,00	4 474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gąski -	Urząd Miejski	2019	2020	1 327 583,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Kawęczynie -	Urząd Miejski	2019	2020	3 150 722,00	3 149 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	12 635 496,30
1.a	0,00	0,00	0,00	134 642,08
1.b	0,00	0,00	0,00	12 500 854,22
1.1	0,00	0,00	0,00	8 161 496,30
1.1.1	0,00	0,00	0,00	134 642,08
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	134 642,08
1.1.2	0,00	0,00	0,00	8 026 854,22
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	1 870 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 071 597,20
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	846 660,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	588 597,02
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	4 474 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	4 474 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 325 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	3 149 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2020-2027

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Gniewkowo obejmuje okres od 2020 roku do 2027 roku i pokrywa się z okresem, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i emisji obligacji.

Lata 2017, 2018 oraz plan na trzeci kwartał 2019 r. przedstawiono w WPF zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi za poszczególne lata.

Dla roku 2020 wartości przyjęte w WPF są zgodne z wielkościami zaplanowanymi w projekcie budżetu na dany rok budżetowy.

Dochody:

Dochody zaprognozowano w podziale na dochody bieżące oraz dochody majątkowe.

Dochody bieżące zaprognozowano w podziale na:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz w podatku od osób prawnych;
- subwencje ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości.

W latach 2020-2027 zakłada się stopniowy wzrost dochodów bieżących na poziomie wzrostu PKB ok. 3,5 - 3% w poszczególnych latach.

Kwotę subwencji ogólnej na 2020 rok zaplanowano w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost dochodów z subwencji ogólnej o 3%. Na takim samym poziomie zaplanowano dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Dochody majątkowe zaprognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W 2020 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.063.000,00 zł. Kwota ta wynika z zaplanowanych do sprzedaży działek w m. Szadłowice, Wierchosławice oraz na ul. Zajezernej o łącznej powierzchni 3,3812 ha - 815.000,00 zł, a także 2 lokali użytkowych - 85.000,00 zł oraz 13 lokali mieszkalnych - 163.000,00 zł.

W kolejnych latach zaplanowano sprzedaż lokali mieszkalnych na poziomie 200.000,00 zł w 2021 roku oraz 100.000,00 zł w 2022 roku. W latach następnych dochodów ze sprzedaży majątku nie planuje się.

W 2020 roku zaplanowano dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 5.634.218,53 zł. Są to środki z Funduszu Dróg Samorządowych – 2.685.952,00 zł, z PROW – 524.660,00 zł oraz z RPO – 2.423.606,53 zł na zadania inwestycyjne. W 2021 roku zaplanowano dotacje na inwestycje w kwocie 3.188.256,54 zł w związku z realizacją projektów z udziałem środków unijnych. W kolejnych latach środków na inwestycje nie zaplanowano.

Wydatki:

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

Wydatki bieżące zaprognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji;
- wydatki na obsługę długu.

W roku 2020 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 65.114.927,08 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 25.785.882,00 zł oraz na obsługę długu – 535.000,00 zł.

Wydatki bieżące na 2020 rok zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu cen energii elektrycznej (ok. 32%) oraz wzrostu cen towarów i usług. w związku z planowaną podwyżką płacy minimalnej zaplanowano regulacje wynagrodzeń.

Od 2021 roku zaprognozowano powolny wzrost wydatków bieżących na poziomie 1-2% z uwagi na konieczność wypracowania nadwyżki budżetowej, która zostanie przeznaczona corocznie na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów oraz emisji obligacji.

Wydatki na obsługę długu obejmujące odsetki od emisji obligacji komunalnych oraz odsetki od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów zaplanowano w latach 2020-2027 proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję średnio 2,68% kwoty długu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w 2020 roku w kwocie 8.359.533,00 zł, z czego

8.287.257,20 zł to wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226. ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, przedstawione w załączniku nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF.

Pozostałe zadania stanowią inwestycje jednoroczne.

Przychody:

W 2020 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 2.616.000,00 zł, z czego 2.500.000,00 zł przeznacza się na spłatę rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów i emisji obligacji, natomiast 116.000,00 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Spłata kredytu została zaplanowana na lata 2023-2027.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano zgodnie z harmonogramem wykupu obligacji oraz harmonogramem spłat rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Wieloletnia prognoza finansowa zakłada w latach 2021-2027 osiągnięcie nadwyżek budżetowych z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.