

ZARZĄDZENIE NR 63/2018
WÓJTA GMINY JEZIORA WIELKIE

z dnia 13 listopada 2018r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2019 - 2024

Na podstawie art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst Dz.U. z 2017r. poz. 2077, z 2018r. poz.62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2019 - 2024 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2019 - 2024 przedkłada się:

- 1) Radzie Gminy w Jeziorach Wielkich,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku, celem wydania stosownej opinii.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY W JEZIORACH WIELKICH
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie
na lata 2019 - 2024**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz.U. z 2018r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432), art.226, art.227, art.228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst Dz.U. z 2017r. poz. 2077, z 2018r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeziora Wielkie na lata 2019 - 2024 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań , zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 - 2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeziora Wielkie.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXV/183/2017 Rady Gminy w Jeziorach Wielkich z dnia 21 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2018 - 2022 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Jeziora Wielkie oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Jeziorach Wielkich.

Uzasadnienie

Wypełniając zapisy art.230 ustawy o finansach publicznych przyjmuje się uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Nr 63/2018
z dnia 2018-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	18 302 043,60	18 207 768,49	1 660 757,00	2 284,39	3 189 432,62	1 447 278,94	6 117 880,00	5 695 904,80	94 275,11	31 018,15	57 954,94
Wykonanie 2017	19 531 335,72	19 438 222,03	1 718 472,00	3 358,65	3 122 290,62	1 401 761,39	6 390 175,00	6 564 813,73	93 113,69	13 078,73	38 470,24
Plan 3 kw. 2018	19 557 543,38	19 234 981,38	1 865 376,00	2 600,00	3 180 629,00	1 430 000,00	6 714 444,00	5 978 298,38	322 562,00	176 200,00	135 862,00
Wykonanie 2018	20 234 100,00	19 600 000,00	1 865 376,00	5 750,00	3 100 000,00	1 430 000,00	6 714 444,00	6 480 000,00	634 100,00	178 000,00	445 594,00
2019	23 262 344,00	19 206 876,00	2 301 894,00	5 750,00	3 266 882,00	1 440 000,00	7 422 092,00	4 731 217,00	4 055 468,00	551 000,00	3 500 000,00
2020	20 880 000,00	20 200 000,00	2 370 000,00	5 800,00	3 660 000,00	1 800 000,00	7 490 000,00	5 200 000,00	680 000,00	50 000,00	630 000,00
2021	20 400 000,00	20 350 000,00	2 441 000,00	5 800,00	3 690 000,00	1 810 000,00	7 520 000,00	5 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	20 520 000,00	20 470 000,00	2 514 000,00	5 800,00	3 710 000,00	1 820 000,00	7 590 000,00	5 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	20 680 000,00	20 630 000,00	2 589 000,00	5 800,00	3 740 000,00	1 830 000,00	7 640 000,00	5 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	20 830 000,00	20 780 000,00	2 666 000,00	5 800,00	3 760 000,00	1 840 000,00	7 700 000,00	5 200 000,00	50 000,00	50 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	17 945 241,63	17 060 521,71	0,00	0,00	0,00	24 690,56	24 690,56	0,00	0,00	884 719,92
Wykonanie 2017	18 865 799,15	17 781 338,84	0,00	0,00	0,00	11 260,30	11 260,30	0,00	0,00	1 084 460,31
Plan 3 kw. 2018	21 431 586,86	18 691 656,17	0,00	0,00	0,00	23 600,00	23 600,00	0,00	0,00	2 739 930,69
Wykonanie 2018	21 376 000,00	18 690 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	2 686 000,00
2019	24 662 344,00	18 198 965,93	0,00	0,00	x	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	6 463 378,07
2020	20 243 764,00	19 050 000,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	1 193 764,00
2021	19 967 532,00	19 450 000,00	0,00	0,00	x	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	517 532,00
2022	20 087 521,00	19 670 000,00	0,00	0,00	x	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	417 521,00
2023	20 400 000,00	19 850 000,00	0,00	0,00	x	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	550 000,00
2024	20 550 000,00	20 030 000,00	0,00	0,00	x	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	520 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	356 801,97	1 176 591,94	190 521,94	0,00	986 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	665 536,57	1 261 193,91	547 323,91	0,00	546 870,00	0,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 874 043,48	1 969 160,48	1 212 860,48	1 117 743,48	275 300,00	275 300,00	481 000,00	481 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 141 900,00	1 969 160,48	1 212 860,48	385 600,00	275 300,00	275 300,00	481 000,00	481 000,00	0,00	0,00
2019	-1 400 000,00	1 603 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603 768,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2020	636 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	432 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	432 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	439 200,00	439 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 870,00	0,00	1 147 246,78	2 323 838,72
Wykonanie 2017	438 570,00	438 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 197,00	0,00	1 656 883,19	2 751 077,10
Plan 3 kw. 2018	95 117,00	95 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661 183,00	0,00	543 325,21	2 031 485,69
Wykonanie 2018	95 117,00	95 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661 183,00	0,00	910 000,00	2 398 160,48
2019	203 768,00	203 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 061 183,00	0,00	1 007 910,07	1 007 910,07
2020	636 236,00	636 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 947,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2021	432 468,00	432 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992 479,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2022	432 479,00	432 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2023	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	780 000,00	780 000,00
2024	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	2,53%	2,53%	0,00	2,53%	6,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	8,55%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	0,61%	0,61%	0,00	0,61%	3,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,53%	0,53%	0,00	0,53%	5,38%	x	x	x	x
2019	1,08%	1,08%	0,00	1,08%	6,70%	6,22%	6,79%	TAK	TAK
2020	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	5,75%	6,31%	6,88%	TAK	TAK
2021	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	4,66%	5,38%	5,94%	TAK	TAK
2022	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	4,14%	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2023	1,45%	1,45%	0,00	1,45%	4,01%	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2024	1,38%	1,38%	0,00	1,38%	3,84%	4,27%	4,27%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 608 029,01	1 611 073,07	34 549,47	0,00	34 549,47	27 675,00	819 334,42	37 710,50
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 816 836,18	1 718 617,53	0,00	0,00	0,00	772 145,44	312 314,87	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	6 421 077,23	2 063 685,88	1 254 054,83	0,00	1 254 054,83	1 184 054,83	1 393 875,86	162 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 180 000,00	1 982 000,00	1 209 971,00	0,00	1 209 971,00	1 170 557,00	1 353 443,00	162 000,00
2019	0,00	0,00	7 226 086,40	2 005 475,02	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 463 378,07	0,00
2020	636 236,00	636 236,00	7 440 000,00	2 045 500,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	193 764,00	0,00
2021	432 468,00	432 468,00	7 600 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517 532,00	0,00
2022	432 479,00	432 479,00	7 820 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 521,00	0,00
2023	280 000,00	280 000,00	8 050 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00
2024	280 000,00	280 000,00	8 200 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	439 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	438 570,00	897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	95 117,00	0,00	897,00	0,00	897,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	95 117,00	0,00	897,00	0,00	897,00	0,00	0,00
2019	203 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	152 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	152 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	152 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Nr 63/2018
z dnia 2018-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 070 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 070 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 070 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	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				6 070 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jeziorach Wielkich - Budowa przyszkolnej infrastruktury sportowej na potrzeby realizacji zajęć wychowania fizycznego, służąca jednocześnie lokalnej społeczności do aktywnego spędzania czasu wolnego oraz umożliwiająca współzawodnictwo sportowe w wielu dyscyplinach.	Urząd Gminy	2018	2020	6 070 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	6 000 000,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	6 000 000,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	6 000 000,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	6 000 000,00
1.3.2.3	0,00	6 000 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JEZIORA WIELKIE NA LATA 2019 - 2024

Zgodnie z art.226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Jeziora Wielkie obejmuje okres do roku 2024, tj. do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wielkości wykazane dla roku 2019 są zgodne z projektem budżetu Gminy Jeziora Wielkie oraz zawartymi w nim objaśnieniami, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2020 do 2024 roku są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tym okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie.

Opracowując prognozę na lata 2019 - 2024 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2018r. oraz projektem budżetu na 2019r.

DOCHODY

Na 2019r. zaplanowano dochody w wysokości 23.262.344,00 zł, w tym dochody bieżące 19.206.876,00 zł, dochody majątkowe 4.055.468,00 zł.
Na dochody budżetu gminy składają się:

- | | | |
|------------------------------------|---|------------------|
| 1) dochody własne | - | 7.609.035,00 zł, |
| 2) subwencja ogólna | - | 7.422.092,00 zł, |
| 3) dotacje na zadania bieżące | - | 4.731.217,00 zł, |
| 4) dotacja na zadanie inwestycyjne | - | 3.500.000,00 zł. |

Planowane subwencje i dotacje przyjęto zgodnie informacją Ministerstwa Finansów i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Pozostałe dochody założono na poziomie przewidywanego wykonania za 2018r.

Dochody majątkowe na 2019r. zaplanowano w wysokości 4.055.468,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 551.000,00 zł. Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży uwzględniono spłatę rat za sprzedaż w latach poprzednich oraz zaplanowano: sprzedaż nieruchomości gruntowej na cele rolne o pow. 1,5258 ha w miejscowości Włostowo w wysokości 148.000,00 zł i sprzedaż działki zabudowanej nr 5/11 o pow. 0,2089 ha położonej w miejscowości Włostowo w wysokości 397.000,00 zł. W latach 2019 - 2020 zaplanowano dotację ze środków

Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości w 2019r. - 3.500.000,00 zł, w 2020r.- 630.000,00 zł na zadanie "Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jeziorach Wielkich".

Na lata 2020 - 2024 założono stopniowy wzrost dochodów własnych i subwencji ogólnej. Największy wzrost dochodów zaplanowano z tytułu podatku od nieruchomości w roku 2020, w związku z budową na terenie gminy linii wysokiego napięcia. Dochody z tytułu dotacji w latach 2020 - 2024 zaplanowano w wysokości 5.200.000,00 zł.

W latach 2021 – 2024 dochody majątkowe przyjęto w wysokości 50.000 zł, w tym założono spłatę rat za sprzedaż nieruchomości w latach poprzednich.

WYDATKI

Na rok 2019 przyjęto kwotę wydatków w wysokości 24.662.344,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 18.198.965,93 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 6.463.378,07 zł.

W latach 2020- 2024 zaplanowano stopniowy wzrost wydatków bieżących a wydatki finansowane otrzymywanymi dotacjami założono w stałej wysokości.

W roku 2020 prognozowane wydatki majątkowe wynoszą 1.193.764,00 zł, w 2021r. - 517.532,00 zł, w 2022r. - 417.521,00 zł, w 2023r. - 550.000,00, w 2024r. - 520.000,00 zł. Zadania inwestycyjne będą konkretyzowane w poszczególnych latach, w zależności od sytuacji finansowej.

PRZYCHODY

W przychodach na 2019r. zaplanowano kredyt w wysokości 1.400.000,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz pożyczkę w wysokości 203.768,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Z analizy przewidywanego wykonania budżetu za rok 2018 wynika, że gmina będzie posiadała wolne środki i po zamknięciu roku budżetowego będzie mogła zaplanować sfinansowanie rozchodów wolnymi środkami.

ROZCHODY

W rozchodach budżetu zaplanowano:

- 1) spłatę pożyczki zaciągniętej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zakup samochodu dla OSP w Jeziorach Wielkich w wysokości:

2019r. - 51.300,00 zł.

- 2) spłatę pożyczki zaciągniętej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na przebudowę oczyszczalni ścieków w Przyjezierzu w wysokości:

2019r. - 152.468,00 zł, 2020r. - 152.468,00 zł, 2021r. - 152.468,00 zł, 2022r. - 152.479,00 zł.

- 3) spłatę kredytu planowanego w roku 2019 na sfinansowanie deficytu:

2020r. - 280.000,00 zł, 2021r. - 280.000,00 zł, 2022r. - 280.000,00 zł, 2023r. - 280.000,00 zł

2024r. - 280.000,00 zł.

4) spłatę pożyczki planowanej w roku 2019 na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań:

2020r. - 203.768,00 zł.

W latach 2020 – 2024 na spłatę zaciągniętych zobowiązań zaplanowano nadwyżkę budżetową.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU

W prognozie kwoty długu uwzględniono:

1) pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zaciągniętą w roku 2012 w wysokości 393.300 zł, spłata pożyczki do roku 2019.

2) pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zaciągniętą w roku 2017 i w 2018 w wysokości 648.000,00 zł, spłata w latach 2018 - 2022,

3) kredyt długoterminowy na sfinansowanie deficytu w wysokości 1.400.000,00 zł, spłata w latach 2020 - 2024,

4) pożyczkę na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planowaną w roku 2019 w wysokości 203.768,00 zł, spłata w roku 2020.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych do dochodów ogółem będzie w poszczególnych latach wynosić:

1) w roku 2019: 1,08% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 6,22%
(obliczony w oparciu o plan na dzień 30.09.2018r),

2) w roku 2020: 3,41% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 6,31%,

3) w roku 2021: 2,36% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 5,38%,

4) w roku 2022: 2,27% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 5,70%,

5) w roku 2023: 1,45% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 4,85%,

6) w roku 2024: 1,38% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 4,27%

Z przedstawionej prognozy kwoty długu wynika, że w gminie w latach 2019 - 2024 zachowana zostanie relacja wynikająca z art.243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2019 - 2024 przyjęto do realizacji następujące przedsięwzięcie:

1. Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jeziorach Wielkich - realizacja projektu w latach 2018 - 2020. Planowane łączne nakłady finansowe 6.070.000,00 zł, limit wydatków w roku

2019 - 5.000.000,00 zł, w 2020r. - 1.000.000,00 zł. Planowane jest dofinansowanie zadania z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, zgodnie z programem "Sportowa Polska - Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej" w wysokości 4.130.000,00 zł.