

UCHWAŁA NR XIV/67/2019
RADY GMINY W JEZIORACH WIELKICH
z dnia 15 października 2019r.

zmieniającą uchwałę 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 (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 506; zm.; Dz.U. z 2019r. poz. 1309 i poz. 1696), art.226, art.227, art.228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r. poz. 869; zm.; Dz.U. z 2019r. poz. 2245) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr III/19/2018 Rady Gminy w Jeziorach Wielkich z dnia 19 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2019 - 2024, zmienionej Uchwałą Nr VII/37/2019 Rady Gminy w Jeziorach Wielkich z dnia 25 marca 2019r. oraz Zarządzeniem Nr 48/2019 Wójta Gminy Jeziora Wielkie z dnia 18 lipca 2019r., wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. załącznik nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Jeziora Wielkie oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Jeziorach Wielkich.

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie muszą być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki. W związku z powyższym przedkłada się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Nr XIV/67/2019
z dnia 2019-10-15

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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	1.1.3.1	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	20 530 827,47	20 111 527,58	1 983 918,00	8 059,99	3 181 217,14	1 432 821,78	6 714 444,00	6 666 138,27	419 299,89	178 376,15	192 037,52
2019	24 335 468,72	21 483 394,49	2 301 894,00	5 750,00	3 370 882,00	1 440 000,00	7 422 020,00	6 862 085,49	2 852 074,23	33 723,00	2 813 883,23
2020	22 861 500,00	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	2 661 500,00	50 000,00	2 611 500,00
2021	21 247 232,00	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	897 232,00	50 000,00	847 232,00
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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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	21 291 591,61	18 590 106,20	0,00	0,00	0,00	11 114,17	11 114,17	0,00	0,00	2 701 485,41
2019	25 310 530,06	20 942 619,99	0,00	0,00	x	16 200,00	16 200,00	0,00	0,00	4 367 910,07
2020	24 261 500,00	19 050 000,00	0,00	0,00	x	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00	5 211 500,00
2021	20 705 764,00	19 450 000,00	0,00	0,00	x	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	1 255 764,00
2022	19 978 521,00	19 670 000,00	0,00	0,00	x	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00	308 521,00
2023	20 291 000,00	19 850 000,00	0,00	0,00	x	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	441 000,00
2024	20 444 532,00	20 030 000,00	0,00	0,00	x	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	414 532,00

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	-760 764,14	1 969 160,48	1 212 860,48	4 464,14	275 300,00	275 300,00	481 000,00	481 000,00	0,00	0,00
2019	-975 061,34	1 127 529,34	517 646,34	365 178,34	609 883,00	609 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-1 400 000,00	1 832 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 832 468,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2021	541 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	541 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	389 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	385 468,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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:			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 splaty 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	80 867,00	80 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 883,00	0,00	1 521 421,38	3 009 581,86
2019	152 468,00	152 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 415,00	0,00	540 774,50	1 668 303,84
2020	432 468,00	432 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 415,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2021	541 468,00	541 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 947,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2022	541 479,00	541 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774 468,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2023	389 000,00	389 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 468,00	0,00	780 000,00	780 000,00
2024	385 468,00	385 468,00	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	0,45%	0,45%	0,00	0,45%	8,28%	x	x	x	x
2019	0,69%	0,69%	0,00	0,69%	2,36%	6,22%	7,76%	TAK	TAK
2020	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	5,25%	4,86%	6,40%	TAK	TAK
2021	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	4,47%	3,76%	5,30%	TAK	TAK
2022	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	4,14%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2023	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	4,01%	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2024	1,91%	1,91%	0,00	1,91%	3,84%	4,21%	4,21%	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							
		Spłaty 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	6 132 288,23	1 980 404,50	1 209 970,93	0,00	1 209 970,93	1 478 043,09	1 067 499,74	155 942,58
2019	0,00	0,00	7 389 604,36	2 021 975,02	1 475 400,00	0,00	1 475 400,00	3 403 892,00	954 018,07	10 000,00
2020	0,00	0,00	7 440 000,00	2 045 500,00	4 470 000,00	0,00	4 470 000,00	4 470 000,00	741 500,00	0,00
2021	541 468,00	541 468,00	7 600 000,00	2 100 000,00	1 009 000,00	0,00	1 009 000,00	1 009 000,00	246 764,00	0,00
2022	541 479,00	432 479,00	7 820 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 521,00	0,00
2023	389 000,00	280 000,00	8 050 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441 000,00	0,00
2024	385 468,00	280 000,00	8 200 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414 532,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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	80 867,00	0,00	897,00	0,00	897,00	0,00	65 550,00
2019	152 468,00	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
uchwały nr Nr XIV/67/2019
z dnia 2019-10-15

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)				6 993 814,00	1 475 400,00	4 470 000,00	1 009 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 993 814,00	1 475 400,00	4 470 000,00	1 009 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				6 993 814,00	1 475 400,00	4 470 000,00	1 009 000,00	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				6 993 814,00	1 475 400,00	4 470 000,00	1 009 000,00	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	2021	6 036 414,00	1 425 000,00	3 563 000,00	1 009 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie projektu sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wójcinie - Opracowanie dokumentacji na budowę przyszkolnej infrastruktury sportowej na potrzeby realizacji zajęć wychowania fizycznego	Urząd Gminy	2018	2019	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont drogi gminnej II etap Rzeszynek - Lubstówek - Poprawa jakości i bezpieczeństwa ruchu na drodze gminnej	Urząd Gminy	2019	2020	907 400,00	400,00	907 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	6 954 400,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	6 954 400,00
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	6 954 400,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	6 954 400,00
1.3.2.3	0,00	5 997 000,00
1.3.2.4	0,00	50 000,00
1.3.2.5	0,00	907 400,00

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.

DOCHODY

1. Zwiększono plan dochodów bieżących na 2019r. o kwotę 1.369.260,45 zł w tym: z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 99.475,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 1.466.322,76 zł.
2. Zwiększono plan dochodów majątkowych na 2019r. o kwotę 303.406,23 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 570.683,23 zł a zmniejszono dochody ze sprzedaży o kwotę 267.277,00 zł. W budżecie na 2019r. zaplanowano dotację z budżetu państwa na budowę hali sportowej i boiska wielofunkcyjnego w wysokości 1.330.000,00 zł, środki z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 1.458.809,00 zł, dotację z samorządu województwa na inwestycję w wysokości 43.200,00 zł, dotację celową z budżetu państwa w wysokości 25.074,23 zł (fundusz sołecki za 2018r.), wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 4.468,00 zł, dochody ze sprzedaży w wysokości 33.723,00 zł.
3. Zwiększono plan dochodów majątkowych w 2020r. o kwotę 351.500,00 zł. W budżecie na 2020r. zaplanowano dotację z budżetu państwa na budowę hali sportowej w wysokości 2.158.000,00 zł i środki z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 453.500,00 zł.
4. Zwiększono plan dochodów majątkowych na 2021r. w wysokości 847.232,00 zł, tj. zaplanowano dotację z budżetu państwa na budowę hali sportowej.
5. W planie dochodów w latach 2022 - 2024 nie dokonano zmian.

WYDATKI

1. Zwiększono plan wydatków bieżących na 2019r. o kwotę 1.076.294,99 zł.
2. Zmniejszono plan wydatków majątkowych na 2019r. o kwotę 589.091,00 zł i na obsługę długu o kwotę 31.800,00 zł.
3. Zwiększono plan wydatków majątkowych na 2020r. o kwotę 2.183.968,00 zł i na obsługę długu o kwotę 19.000,00 zł.
4. Zwiększono plan wydatków majątkowych na 2021r. o kwotę 738.232,00 zł i na obsługę długu o kwotę 15.000,00 zł.
5. Zmniejszono plan wydatków majątkowych na 2022r. o kwotę 109.000,00 zł i zwiększono plan wydatków na obsługę długu o kwotę 12.000,00 zł.
6. Zmniejszono plan wydatków majątkowych na 2023r. o kwotę 109.000,00 zł i zwiększono plan wydatków na obsługę długu o kwotę 8.000,00 zł.
7. Zmniejszono plan wydatków majątkowych na 2024r. o kwotę 105.468,00 zł i zwiększono plan wydatków na obsługę długu o kwotę 6.000,00 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

1. Zmniejszono plan przychodów na 2019r. o kwotę 1.400.000,00 zł.

2. Zwiększono plan przychodów na 2020r. o kwotę 1.832.468,00 zł. Zaplanowano kredyt długoterminowy w wysokości 1.400.000,00 zł na budowę hali sportowej oraz pożyczkę w wysokości 432.468,00 zł na spłatę kredytów i pożyczek.
3. Spłatę kredytu w wysokości 1.400.000,00 zł zaplanowano w latach 2020 - 2024 po 280.000,00 zł rocznie.
4. Spłatę pożyczki w wysokości 432.468,00 zł zaplanowano w latach 2021 - 2023 po 109.000,00 zł a w roku 2024 w wysokości 105.468,00 zł.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU

W prognozie kwoty długu uwzględniono:

1. pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zaciągniętą w roku 2017 i 2018 w wysokości 648.000,00 zł, spłata w latach 2018 – 2022,
2. planowany w 2020r. kredyt długoterminowy w wysokości 1.400.000,00 zł, spłata w latach 2020 – 2024.
3. planowaną pożyczkę w wysokości 432.468,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek, spłata w latach 2021 - 2024.

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: 0,70% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 7,76%
(obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego) |
| 2) w roku 2020: 2,30% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 6,40%, |
| 3) w roku 2021: 2,85% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 5,30%, |
| 4) w roku 2022: 2,86% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 4,03%, |
| 5) w roku 2023: 2,01% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 4,62%, |
| 6) w roku 2024: 1,91% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 4,21%. |

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 przedsięwzięcia:

1. Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jeziorach Wielkich - realizacja projektu w latach 2018 - 2021. Planowane łączne nakłady finansowe 6.036.414,00 zł, limit wydatków w roku 2019 - 1.425.000,00 zł, w roku 2020 - 3.563.000,00 zł, w roku 2021 - 1.009.000,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową zadanie będzie dofinansowane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej do wysokości 66,6% kosztów kwalifikowanych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto dofinansowanie do hali sportowej w wysokości 4.005.232,00 zł.
2. Opracowanie projektu sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wójcinie - realizacja w latach 2018 - 2019. Planowane łączne nakłady finansowe w wysokości 50.000,00 zł, limit wydatków w roku 2019 - 50.000,00 zł.
3. Remont drogi gminnej II etap Rzeszynek - Lubstówek - realizacja zadania inwestycyjnego w latach 2019 - 2020. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 907.400,00 zł, limit wydatków w roku 2019 - 400,00 zł, w roku 2020 - 907.000,00 zł. Założono, że zadanie będzie dofinansowane z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 50%, tj. przyjęto dofinansowanie w wysokości 453.500,00 zł.