

ZARZĄDZENIE NR 76/2019
WÓJTA GMINY JEZIORA WIELKIE

z dnia 14 listopada 2019r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata
2020 - 2024**

Na podstawie art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst Dz.U. z 2019r. poz. 869; zm.; Dz.U. z 2018r. poz.2245) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2020 - 2024 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2020 - 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 2020 - 2024**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz.U. z 2019r. poz. 506; zm.; Dz. U. z 2019r. poz. 1309, poz. 1696 i poz. 1815), art.226, art.227, art.228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst Dz.U. z 2019r. poz. 869; zm.: Dz.U. z 2018r. poz. 2245) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeziora Wielkie na lata 2020 - 2024 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań , zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 - 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 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 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r. 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 76/2019
z dnia 2019-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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	19 531 335,72	19 438 222,03	1 718 472,00	3 358,65	6 390 175,00	6 564 813,73	4 761 402,65	1 401 761,39	93 113,69	13 078,73	38 470,24
Wykonanie 2018	20 530 827,47	20 111 527,58	1 983 918,00	8 059,99	6 714 444,00	6 627 758,11	4 777 347,48	1 432 821,78	419 299,89	178 376,15	192 037,52
Plan 3 kw. 2019	24 810 683,72	20 821 332,49	2 301 894,00	5 750,00	7 422 020,00	6 200 023,49	4 891 645,00	1 440 000,00	3 989 351,23	301 000,00	3 683 883,23
Wykonanie 2019	24 043 400,00	21 624 000,00	2 302 000,00	7 500,00	7 422 020,00	6 860 000,00	5 030 000,00	1 440 000,00	2 419 400,00	9 500,00	2 404 000,00
2020	24 303 856,00	21 282 956,00	2 655 637,00	7 500,00	7 340 510,00	6 405 715,00	4 873 594,00	1 444 000,00	3 020 900,00	405 000,00	2 611 500,00
2021	22 764 832,00	21 867 600,00	2 650 000,00	7 600,00	7 410 000,00	6 400 000,00	5 400 000,00	1 844 000,00	897 232,00	50 000,00	847 232,00
2022	22 100 700,00	22 050 700,00	2 703 000,00	7 700,00	7 480 000,00	6 400 000,00	5 460 000,00	1 850 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	22 294 800,00	22 244 800,00	2 757 000,00	7 800,00	7 560 000,00	6 400 000,00	5 520 000,00	1 860 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	22 499 900,00	22 449 900,00	2 812 000,00	7 900,00	7 630 000,00	6 400 000,00	5 600 000,00	1 870 000,00	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 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	18 865 799,15	17 781 338,84	5 816 836,18	0,00	0,00	11 260,30	0,00	0,00	1 084 460,31	1 084 460,31	15 000,00
Wykonanie 2018	21 291 591,61	18 590 106,20	6 132 288,23	0,00	0,00	11 114,17	0,00	0,00	2 701 485,41	2 701 485,41	120 942,58
Plan 3 kw. 2019	27 185 745,06	20 673 234,99	7 396 494,36	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	6 512 510,07	6 512 510,07	10 000,00
Wykonanie 2019	23 594 800,00	19 944 800,00	7 000 000,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	10 000,00
2020	25 703 856,00	20 871 499,00	7 816 655,80	0,00	0,00	94 000,00	0,00	0,00	4 832 357,00	4 832 357,00	60 000,00
2021	22 223 364,00	20 967 600,00	8 100 000,00	0,00	0,00	64 000,00	0,00	0,00	1 255 764,00	0,00	0,00
2022	21 559 221,00	21 250 700,00	8 340 000,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	308 521,00	0,00	0,00
2023	21 905 800,00	21 464 800,00	8 506 000,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	441 000,00	0,00	0,00
2024	22 114 432,00	21 699 900,00	8 670 000,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	414 532,00	0,00	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	665 536,57	0,00	1 261 193,91	167 000,00	0,00	547 323,91	0,00	546 870,00	0,00
Wykonanie 2018	-760 764,14	0,00	1 969 160,48	481 000,00	481 000,00	1 212 860,48	4 464,14	275 300,00	275 300,00
Plan 3 kw. 2019	-2 375 061,34	0,00	2 527 529,34	1 400 000,00	1 400 000,00	517 646,34	365 178,34	609 883,00	609 883,00
Wykonanie 2019	448 600,00	0,00	1 127 529,34	0,00	0,00	517 646,34	0,00	609 883,00	0,00
2020	-1 400 000,00	0,00	1 832 468,00	1 832 468,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	541 468,00	541 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	541 479,00	541 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	389 000,00	389 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	385 468,00	385 468,00	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	438 570,00	438 570,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	80 867,00	80 867,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	152 468,00	152 468,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	152 468,00	152 468,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	432 468,00	432 468,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	541 468,00	541 468,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	541 479,00	541 479,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	389 000,00	389 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	385 468,00	385 468,00	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	276 197,00	897,00	1 656 883,19	2 751 077,10
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	609 883,00	0,00	1 521 421,38	3 009 581,86
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	1 857 415,00	0,00	148 097,50	1 275 626,84
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	457 415,00	0,00	1 679 200,00	2 806 729,34
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 415,00	0,00	411 457,00	411 457,00
2021	x	x	x	x	0,00	1 315 947,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	774 468,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	385 468,00	0,00	780 000,00	780 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00

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	12,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,61%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	1,35%	3,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	11,50%	11,45%	x	x	x	x
2020	3,54%	3,40%	5,49%	9,56%	12,34%	TAK	TAK
2021	3,91%	6,23%	6,14%	7,06%	9,85%	TAK	TAK
2022	3,75%	5,41%	5,43%	4,91%	7,69%	TAK	TAK
2023	2,63%	5,09%	5,24%	5,69%	5,69%	TAK	TAK
2024	2,48%	4,75%	4,98%	5,60%	5,60%	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	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
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010,00	2 010,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010,00	2 010,00	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				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	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 209 970,93	0,00	1 209 970,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 469 490,00	0,00	1 469 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	4 470 000,00	0,00	4 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 009 000,00	0,00	1 009 000,00	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	0,00
2023	0,00	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	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	438 570,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	80 867,00	897,00	0,00	897,00	x	x	0,00	65 550,00	x
Plan 3 kw. 2019	152 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	152 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	152 468,00	0,00	0,00	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	0,00	x
2022	152 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	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
zarządzenia nr Nr 76/2019
z dnia 2019-11-14

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)				6 943 814,00	4 470 000,00	1 009 000,00	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				6 943 814,00	4 470 000,00	1 009 000,00	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				6 943 814,00	4 470 000,00	1 009 000,00	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				6 943 814,00	4 470 000,00	1 009 000,00	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	2021	6 036 414,00	3 563 000,00	1 009 000,00	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	907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 479 000,00
1.a	0,00
1.b	5 479 000,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 479 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	5 479 000,00
1.3.2.3	4 572 000,00
1.3.2.5	907 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JEZIORA WIELKIE NA LATA 2020 - 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 2020 są zgodne z projektem budżetu Gminy Jeziora Wielkie oraz zawartymi w nim objaśnieniami, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2021 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 2020 - 2024 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2019r. oraz projektem budżetu na 2020r.

DOCHODY

Na 2020r. zaplanowano dochody w wysokości 24.303.856,00 zł, w tym dochody bieżące 21.282.956,00 zł, dochody majątkowe 3.020.900,00 zł.
Na dochody budżetu gminy składają się:

- | | | |
|---|---|------------------|
| 1) dochody własne | - | 7.946.131,00 zł, |
| 2) subwencja ogólna | - | 7.340.510,00 zł, |
| 3) dotacje i inne środki na zadania bieżące | - | 6.405.715,00 zł, |
| 4) dotacja i inne środki na zadanie inwestycyjne- | | 2.611.500,00 zł. |

Planowane subwencje i dotacje przyjęto zgodnie informacją Ministerstwa Finansów i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Pozostałe dochody założono na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r. i planowanego wzrostu stawek na 2020r.

Dochody majątkowe na 2020r. zaplanowano w wysokości 3.020.900,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 405.000,00 zł. Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży uwzględniono spłatę rat za sprzedaż w latach poprzednich oraz zaplanowano sprzedaż działek we Włostowie. W latach 2020 - 2021 zaplanowano dotację ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości w 2020r. - 2.158.000,00 zł, w 2021r.- 847.232,00 zł na zadanie "Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jeziorach Wielkich " oraz w 2020r. środki z Funduszu

Dróg Samorządowych w wysokości 453.500,00 zł.

Na lata 2021 - 2024 założono stopniowy wzrost dochodów własnych i subwencji ogólnej. Największy wzrost dochodów zaplanowano z tytułu podatku od nieruchomości w roku 2021, w związku z budową na terenie gminy linii wysokiego napięcia. Dochody z tytułu dotacji w latach 2021 - 2024 zaplanowano w wysokości 6.400.000,00 zł.

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

WYDATKI

Na rok 2020 przyjęto kwotę wydatków w wysokości 25.703.856,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 20.871.499,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 4.832.357,00 zł.

W latach 2021- 2024 zaplanowano stopniowy wzrost wydatków bieżących a wydatki finansowane otrzymywanymi dotacjami założono w stałej wysokości.

W roku 2021 prognozowane wydatki majątkowe wynoszą 1.255.764,00 zł, w 2022r. - 308.521,00 zł, w 2023r. - 441.000,00 zł, w 2024r. - 414.532,00 zł. Zadania inwestycyjne będą konkretyzowane w poszczególnych latach, w zależności od sytuacji finansowej.

PRZYCHODY

W przychodach na 2020r. zaplanowano kredyt w wysokości 1.400.000,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz pożyczkę w wysokości 432.468,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Z analizy przewidywanego wykonania budżetu za rok 2019 wynika, że gmina będzie posiadała wolne środki i po zamknięciu roku budżetowego będzie mogła zaplanować sfinansowanie rozchodów tymi środkami.

ROZCHODY

W rozchodach budżetu zaplanowano:

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

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

- 2) spłatę kredytu planowanego w roku 2020 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.

- 3) spłatę pożyczki planowanej w roku 2020 na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań:

2021r. - 109.000,00 zł, 2022r. - 109.000,00 zł, 2023r. - 109.000,00 zł, 2024r. - 105.468,00 zł.

W latach 2021 – 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 2017 i w 2018 w wysokości 648.000,00 zł , spłata w latach 2018 - 2022,
- 2) kredyt długoterminowy planowany w 2020r. na sfinansowanie deficytu w wysokości 1.400.000,00 zł, spłata w latach 2020 - 2024,
- 3) pożyczkę na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planowana w roku 2020 w wysokości 432.468,00zł, spłata w latach 2021 - 2024.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań i wydatków na obsługę długu, o którym mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych do dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, będzie w poszczególnych latach wynosić:

- 1) w roku 2020: 3,54% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 9,56%
(obliczony w oparciu o plan na dzień 30.09.2019r),
- 2) w roku 2021: 3,91% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 7,06%,
- 3) w roku 2022: 3,75% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 4,91%,
- 4) w roku 2023: 2,63% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 5,69%,
- 5) w roku 2024: 2,48% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 5,60%,

Z przedstawionej prognozy kwoty długu wynika, że w gminie w latach 2020 - 2024 zachowana zostanie relacja wynikająca z art.243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2020 - 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 2020 - 3.563.000,00 zł, w 2021r. - 1.009.000,00 zł. Planowane jest dofinansowanie zadania z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, zgodnie z programem "Sportowa Polska - Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej" w wysokości 4.005.232,00 zł.
2. 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 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.