

ZARZĄDZENIE Nr 318/2018

**Wójta Gminy Z b i c z n o
z dnia 14 listopada 2018 roku**

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbiczno
na lata 2019 - 2029**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zmianami)

Wójt Gminy Z b i c z n o zarządza, co następuje :

- § 1. Przyjmuję projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbiczno na lata 2019 - 2029.
- § 2. Zatwierdzony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami przekazuję Radzie Gminy Zbiczno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projekt

UCHWAŁA Nr

Rady Gminy Zbiczno
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbiczno na lata 2019–2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r. poz. 994 z późn. zmianami) oraz art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zmianami)

Rada Gminy Zbiczno postanawia, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zbiczno na lata 2019–2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019–2029, zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do uchwały.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2022, zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do uchwały.
- § 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem 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. Traci moc Uchwała Nr XL/233/2017 Rady Gminy Zbiczno z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbiczno na lata 2018-2027.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Zbicznie.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 318/2018
z dnia 2018-11-14

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	18 670 027,55	18 431 668,13	2 224 686,00	33 229,26	2 775 133,18	1 263 138,54	6 264 516,00	6 594 223,24	238 359,42	174 284,57	30 000,00	
Wykonanie 2017	21 703 930,48	21 525 815,37	3 546 935,00	29 025,58	3 036 351,17	1 513 585,58	6 453 534,00	7 806 311,73	178 115,11	77 461,60	100 653,51	
Plan 3 kw. 2018	22 465 108,68	20 034 762,28	2 752 819,00	10 000,00	2 918 150,00	1 400 000,00	6 895 332,00	6 721 553,72	2 430 346,40	424 000,00	2 006 346,40	
Wykonanie 2018	24 521 908,00	21 274 562,00	2 752 819,00	15 000,00	2 928 380,00	1 400 000,00	6 895 332,00	7 919 694,00	3 247 346,00	1 241 000,00	2 006 346,00	
2019	20 722 976,08	18 574 794,00	3 164 603,00	15 000,00	2 926 350,00	1 380 000,00	6 402 663,00	5 841 471,00	2 148 182,08	150 000,00	1 998 182,08	
2020	21 134 182,00	20 719 066,00	3 820 491,00	25 000,00	3 200 200,00	1 600 500,00	7 237 393,00	6 248 982,00	415 116,00	200 000,00	215 116,00	
2021	21 763 180,00	21 313 180,00	4 080 200,00	30 000,00	3 380 000,00	1 750 000,00	7 420 500,00	6 325 800,00	450 000,00	150 000,00	300 000,00	
2022	22 330 600,00	21 980 600,00	4 280 600,00	30 000,00	3 480 000,00	1 800 000,00	7 600 200,00	6 520 000,00	350 000,00	50 000,00	300 000,00	
2023	22 650 200,00	22 650 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	22 960 700,00	22 960 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	23 360 132,00	23 360 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 780 534,00	23 780 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 032 600,00	24 032 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	24 360 800,00	24 360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	24 680 100,00	24 680 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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:						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
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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⁾		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	17 616 335,51	16 517 713,78	0,00	0,00	0,00	181 355,70	176 355,70	0,00	0,00	1 098 621,73	
Wykonanie 2017	21 267 692,01	18 546 201,23	0,00	0,00	0,00	181 787,69	181 787,69	78,97	0,00	2 721 490,78	
Plan 3 kw. 2018	24 964 129,28	18 986 043,29	0,00	0,00	0,00	197 000,00	187 000,00	5 000,00	0,00	5 978 085,99	
Wykonanie 2018	26 094 929,00	20 111 413,00	0,00	0,00	0,00	177 000,00	171 900,00	5 000,00	0,00	5 983 516,00	
2019	22 829 019,08	18 830 494,79	0,00	0,00	x	240 000,00	230 000,00	0,00	0,00	3 998 524,29	
2020	20 232 967,00	18 842 967,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	1 390 000,00	
2021	20 821 420,00	19 211 420,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	1 610 000,00	
2022	21 376 840,00	20 276 840,00	0,00	0,00	x	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	
2023	21 696 440,00	20 596 440,00	0,00	0,00	x	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	
2024	22 010 580,00	20 810 580,00	0,00	0,00	x	137 000,00	137 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	
2025	22 450 803,00	21 250 803,00	0,00	0,00	x	109 000,00	109 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	
2026	22 794 774,00	21 594 774,00	0,00	0,00	x	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	
2027	23 307 600,00	21 907 600,00	0,00	0,00	x	51 500,00	51 500,00	0,00	0,00	1 400 000,00	
2028	23 847 800,00	22 447 800,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	
2029	24 180 100,00	22 780 100,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	

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	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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	1 053 692,04	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	436 238,47	2 722 471,96	0,00	0,00	1 786 684,55	0,00	935 787,41	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-2 499 020,60	3 753 450,60	0,00	0,00	1 641 941,00	887 511,00	2 111 509,60	1 611 509,60	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 573 021,00	3 577 450,60	0,00	0,00	1 641 941,00	887 511,00	1 935 509,60	1 435 509,60	0,00	0,00
2019	-2 106 043,00	3 320 800,60	0,00	0,00	844 800,60	330 043,00	2 476 000,00	1 776 000,00	0,00	0,00
2020	901 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	941 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	953 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	953 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	909 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	985 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	513 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	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:					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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			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						
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	783 990,00	783 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 127 562,00	0,00	1 913 954,35	1 913 954,35
Wykonanie 2017	671 968,00	671 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 391 382,00	0,00	2 979 614,14	4 766 298,69
Plan 3 kw. 2018	1 254 430,00	1 254 430,00	478 822,00	478 822,00	0,00	0,00	0,00	7 248 461,60	0,00	1 048 718,99	2 690 659,99
Wykonanie 2018	1 254 430,00	1 254 430,00	478 822,00	478 822,00	0,00	0,00	0,00	7 072 461,60	0,00	1 163 149,00	2 805 090,00
2019	1 214 757,60	1 214 757,60	435 509,60	435 509,60	0,00	0,00	0,00	8 333 704,00	0,00	-255 700,79	589 099,81
2020	901 215,00	901 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 432 489,00	0,00	1 876 099,00	1 876 099,00
2021	941 760,00	941 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 490 729,00	0,00	2 101 760,00	2 101 760,00
2022	953 760,00	953 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 536 969,00	0,00	1 703 760,00	1 703 760,00
2023	953 760,00	953 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 583 209,00	0,00	2 053 760,00	2 053 760,00
2024	950 120,00	950 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 633 089,00	0,00	2 150 120,00	2 150 120,00
2025	909 329,00	909 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 723 760,00	0,00	2 109 329,00	2 109 329,00
2026	985 760,00	985 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 000,00	0,00	2 185 760,00	2 185 760,00
2027	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 000,00	0,00	2 125 000,00	2 125 000,00
2028	513 000,00	513 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 913 000,00	1 913 000,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

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 dotyczących 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 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	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	11,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	14,09%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	6,42%	4,26%	0,00	4,26%	6,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	5,82%	3,84%	0,00	3,84%	9,80%	x	x	x	x
2019	6,97%	4,87%	0,00	4,87%	-0,51%	10,61%	11,69%	TAK	TAK
2020	5,35%	5,35%	0,00	5,35%	9,82%	6,71%	7,79%	TAK	TAK
2021	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	10,35%	5,29%	6,37%	TAK	TAK
2022	5,10%	5,10%	0,00	5,10%	7,85%	6,55%	6,55%	TAK	TAK
2023	4,94%	4,94%	0,00	4,94%	9,07%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2024	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	9,36%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2025	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	9,03%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2026	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	9,19%	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2027	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	8,84%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2028	2,23%	2,23%	0,00	2,23%	7,85%	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2029	2,09%	2,09%	0,00	2,09%	7,70%	8,63%	8,63%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na: 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	6 175 735,82	1 734 137,77	497 527,97	1 776,67	495 751,30	425 052,80	635 683,06	38 130,08
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 789 883,23	1 904 023,09	2 319 087,24	79 844,49	2 239 242,75	2 118 566,23	547 924,55	55 000,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 129 035,41	2 894 859,10	4 347 275,55	38 636,49	4 308 639,06	3 791 115,06	2 136 970,93	50 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 420 539,00	2 920 980,00	4 347 275,55	38 636,49	4 308 639,06	3 816 546,00	2 116 970,00	50 000,00
2019	0,00	0,00	8 037 651,15	2 370 417,25	1 904 128,46	17 769,90	1 886 358,56	1 886 358,56	1 021 408,73	1 090 757,00
2020	901 215,00	901 215,00	8 329 718,00	2 480 992,00	1 060 067,70	17 283,70	1 042 784,00	1 042 784,00	347 216,00	0,00
2021	941 760,00	941 760,00	8 425 200,00	2 510 500,00	1 010 346,20	346,20	1 010 000,00	1 010 000,00	600 000,00	0,00
2022	953 760,00	953 760,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	300 000,00	0,00
2023	953 760,00	953 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 120,00	950 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	909 329,00	909 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	985 760,00	985 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	513 000,00	513 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 050,00	1 050,00	1 050,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
Wykonanie 2017	34 200,00	34 200,00	34 200,00	0,00	0,00	0,00	54 180,21	34 200,00	34 200,00
Plan 3 kw. 2018	8 550,00	8 550,00	8 550,00	1 524 380,78	1 524 380,78	643 810,78	28 116,20	8 550,00	28 116,20
Wykonanie 2018	8 550,00	8 550,00	8 550,00	1 524 380,78	1 524 380,78	643 810,78	28 116,20	8 550,00	28 116,20
2019	0,00	0,00	0,00	1 455 482,08	1 410 486,88	1 008 455,88	7 769,90	0,00	7 769,20
2020	0,00	0,00	0,00	15 116,00	15 116,00	15 116,00	7 283,70	0,00	7 283,70
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	0,00	346,20
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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 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 tym:	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 tym:	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 tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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	6 889,00	0,00	6 889,00	6 889,00	6 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 050 811,55	478 821,41	1 050 811,55	571 990,14	571 990,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 423 173,97	1 453 036,40	1 584 082,97	961 073,20	558 950,20	238 461,60	238 461,60	435 509,60	435 509,60
Wykonanie 2018	2 423 173,97	1 453 036,40	1 584 082,97	961 073,20	558 950,20	238 461,60	238 461,60	435 509,60	435 509,60
2019	1 471 358,56	974 977,28	811 358,56	451 386,08	193 417,08	289 754,08	31 785,08	0,00	0,00
2020	17 784,00	15 116,00	17 784,00	2 668,00	2 668,00	2 668,00	2 668,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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	435 509,60	435 509,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	435 509,60	435 509,60	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty 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	783 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42 540,50
Wykonanie 2017	671 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	775 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	775 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	779 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	901 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	928 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	928 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	928 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	825 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	684 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	460 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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 wyczerpanie 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, informację 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 318/2018
z dnia 2018-11-14

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 421 380,64	1 904 128,46	1 060 067,70	1 010 346,20	800 000,00	4 774 542,36
1.a	- wydatki bieżące				87 406,69	17 769,90	17 283,70	346,20	0,00	35 399,80
1.b	- wydatki majątkowe				7 333 973,95	1 886 358,56	1 042 784,00	1 010 000,00	800 000,00	4 739 142,56
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:				1 277 214,36	819 128,46	25 067,70	346,20	0,00	844 542,36
1.1.1	- wydatki bieżące				30 066,80	7 769,90	7 283,70	346,20	0,00	15 399,80
1.1.1.1	Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej" - Wzrost jakości usług administracyjnych dla społeczeństwa	Urząd Gminy w Zbicznie	2012	2020	28 526,00	6 929,00	6 930,00	0,00	0,00	13 859,00
1.1.1.2	Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - Wzrost jakości usług administracyjnych dla społeczeństwa	Urząd Gminy w Zbicznie	2017	2021	1 540,80	840,90	353,70	346,20	0,00	1 540,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 247 147,56	811 358,56	17 784,00	0,00	0,00	829 142,56
1.1.2.1	Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - Wzrost jakości usług administracyjnych dla społeczeństwa	Urząd Gminy w Zbicznie	2018	2020	247 468,56	211 900,56	17 784,00	0,00	0,00	229 684,56
1.1.2.2	Przebudowa części drogi gminnej nr 080243C w miejscowości Pokrzydowo - Poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności	Urząd Gminy w Zbicznie	2017	2019	430 650,00	137 858,00	0,00	0,00	0,00	137 858,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie centrum wsi Najmowo polegające na budowie ścieżki spacerowej i obiektów rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Podniesienie jakości życia mieszkańców, wykorzystanie zasobów i walorów środowiska naturalnego dla rozwoju turystyki	Urząd Gminy w Zbicznie	2017	2019	399 029,00	366 272,00	0,00	0,00	0,00	366 272,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu wokół stawu w miejscowości Pokrzydowo polegające na budowie ścieżki spacerowej i obiektów rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Podniesienie jakości życia mieszkańców, wykorzystanie zasobów i walorów środowiska naturalnego dla rozwoju turystyki	Urząd Gminy w Zbicznie	2018	2019	170 000,00	95 328,00	0,00	0,00	0,00	95 328,00
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				6 144 166,28	1 085 000,00	1 035 000,00	1 010 000,00	800 000,00	3 930 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				57 339,89	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.1	Utworzenie Klubu "Senior +" w miejscowości Zbiczno - Aktywizacja i integracja osób starszych na rzecz społeczności lokalnych oraz przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu, tworzenie nowych więzi społecznych poprzez integrację i organizowanie wzajemnej pomocy, zapobieganie rosnącej przepaści między seniorami, a aktywnym młodym pokoleniem	Urząd Gminy w Zbicznie	2017	2020	57 339,89	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 086 826,39	1 075 000,00	1 025 000,00	1 010 000,00	800 000,00	3 910 000,00
1.3.2.1	Adaptacja na cele mieszkaniowe i termomodernizacja budynku w Lipowcu - Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Zbicznie	2015	2021	622 086,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	320 000,00
1.3.2.2	Adaptacja pomieszczeń na potrzeby przedszkola w Zespole Szkół w Pokrzydowie - Dostosowanie placówki do wymogów bhp i ppoż. oraz poprawa jakości nauczania	Urząd Gminy w Zbicznie	2018	2019	248 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.3	Budowa budynku socjalnego w Najmowie - Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Zbicznie	2017	2022	210 300,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji deszczowej w centrum wsi Zbiczno - Odprowadzanie nadmiaru wód opadowych z centrum wsi Zbiczno	Urząd Gminy w Zbicznie	2018	2019	253 333,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Zbicznie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Zbicznie	2018	2020	192 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w Sumówku - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych, sportowych i turystycznych lokalnej ludności	Urząd Gminy w Zbicznie	2018	2022	810 000,00	55 000,00	145 000,00	200 000,00	400 000,00	800 000,00
1.3.2.7	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w miejscowości Pokrzydowo - Zaspokojenie potrzeb społecznych w zakresie sportu i rekreacji	Urząd Gminy w Zbicznie	2018	2020	202 400,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	Przebudowa części drogi gminnej nr 080220C i 080221C w miejscowości Zastawie - Poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności	Urząd Gminy w Zbicznie	2017	2021	205 900,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.9	Przebudowa części drogi gminnej nr 080228C Pokrzydowo-Szramowo - Poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności	Urząd Gminy w Zbicznie	2018	2021	218 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.10	Przebudowa części drogi gminnej nr 080255C w miejscowości Zbiczno - Poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności	Urząd Gminy w Zbicznie	2017	2021	255 300,00	0,00	100 000,00	150 000,00	0,00	250 000,00
1.3.2.11	Przebudowa części drogi gminnej nr 080260C w miejscowości Zbiczno - Poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności	Urząd Gminy w Zbicznie	2016	2019	437 123,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.2.12	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez rozbudowę sieci wodociągowej	Urząd Gminy w Zbicznie	2013	2022	2 380 416,39	150 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	750 000,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego w Zbicznie - Poprawa efektywności energetycznej budynku poprzez jego termomodernizację	Urząd Gminy w Zbicznie	2016	2020	51 968,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00

Objaśnienia do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbiczno na lata 2019 – 2029

Wójt Gminy przyjął projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbiczno na lata 2019 – 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

Prognoza kwoty długu, stanowiąca integralną część WPF, została zaplanowana na lata 2019 – 2029.

Wykaz przedsięwzięć, stanowiący załącznik Nr 2 do Uchwały, został zaplanowany na lata 2019 -2022.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej odzwierciedlono plany i kierunki rozwoju gminy opracowane na podstawie aktualnie realizowanych zadań, jak i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych. Wysokość nakładów finansowych przeznaczonych na inwestycje uzależniona jest od wysokości środków finansowych będących w dyspozycji gminy.

Objaśnienia prognozowanych dochodów

Zasadniczą pozycją załącznika nr 1 WPF są dochody. Prognozę dochodów bieżących i majątkowych sporządzono w oparciu o ich realny wzrost, mając na uwadze zrealizowane dochody w latach 2013-2017 oraz przewidywane wykonanie w 2018 roku.

• Subwencje ogólne z budżetu państwa

Na podstawie analizy kształtowania się dochodów gminy na przestrzeni ostatnich kilku lat w WPF przyjęto następujące założenia:

- wzrost subwencji oświatowej na 2019r. o 4,01 %, a od 2020 r. wzrost średnio o 3 %,
- spadek subwencji wyrównawczej na 2019r. o 27,72 %, a od 2020r. wzrost średnio o 7 %,
- nie zaplanowano subwencji równoważącej w związku z brakiem tej części subwencji w informacji Ministra Rozwoju i Finansów.

• Dotacje z budżetu państwa

Dotacje z budżetu państwa na 2019 rok zaplanowano w wysokości określonej w pismach otrzymanych od dysponentów (m.in. Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki, Krajowe

Biuro Wyborcze). Natomiast wzrost dotacji z budżetu państwa na kolejne lata zaplanowano średnio o 1,5 %, a tym samym wzrost wydatków sfinansowanych z dotacji również zaplanowano o 1,5 %.

- **Dochody własne**

Po analizie kształtowania się dochodów własnych w ostatnich kilku latach zaplanowano wzrost dochodów własnych w następujący sposób:

- wpływy dochodów z podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz podatku od środków transportowych na 2019r. na poziomie stawek tych podatków w 2018r., a na lata 2020 – 2029 - wzrost średnio o 3 %,
- wpływy z podatku leśnego na 2019r. na poziomie stawki średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej przez GUS, a na lata 2020 – 2029 - wzrost średnio o 3 %,
- dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych na poziomie przewidywanego wykonania w 2018r.,
- dochody z najmu i dzierżawy wzrost na poziomie 2018r.,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2019 rok zaplanowano zgodnie z kwotą określoną w piśmie od Ministra Rozwoju i Finansów, czyli więcej o 411.784,00 zł od kwoty udziałów na 2018r., a od 2020r. wzrost średnio o 5 %, natomiast z podatku dochodowego od osób prawnych na 2019 rok zaplanowano kwotę 15.000,00 zł, a na lata następne wzrost średnio o 15-20 %.

- **Dochody majątkowe**

Z uwagi na to, że Gmina będzie realizowała inwestycje z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w dochodach majątkowych zaplanowano refundację wydatków w części dotyczącej kosztów kwalifikowanych zadań inwestycyjnych, realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, tj.:

- w 2019r. - 1.455.482,08 zł, z tego z tytułu realizacji przedsięwzięcia w 2018r. sfinansowanego w części pożyczką na wyprzedzające finansowanie w kwocie 435.509,60 zł,
- w 2020r. - 15.116,40 zł.

W dochodach majątkowych zaplanowano wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego, tj.:

- w 2019r. - 150.000,00 zł,
- w 2020r. - 200.000,00 zł,
- w 2021r. - 150.000,00 zł,
- w 2022r. - 50.000,00 zł.

Objaśnienia prognozowanych wydatków

Z kolei planując wydatki zabezpieczono w pierwszej kolejności obligatoryjne wydatki bieżące, niezbędne do funkcjonowania Gminy, a w dalszej kolejności, w miarę posiadanych środków, zaplanowano wydatki inwestycyjne.

• Wydatki bieżące

Z uwagi na wysoki poziom wydatków bieżących, a tym samym trudność w wygospodarowaniu nadwyżki operacyjnej, począwszy od 2011r. rozpoczęto znaczne ograniczanie wydatków na działalność bieżącą.

Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst (czyli rozdz. 75022 i 75023).

Ponadto w wydatkach bieżących zaplanowano wydatki na świadczenia pracownicze na lata 2019 – 2029.

Przy planowaniu wydatków do WPF przyjęto następujące założenia:

- zaplanowano wzrost wynagrodzeń na 2019r. o 5 %, natomiast na kolejne lata wzrost wynagrodzeń średnio o 2 %,
- wzrost wydatków bieżących o 2,3 % bądź pozostawienie planowanych wydatków na poziomie roku 2018,
- na zadania finansowane z dotacji zaplanowano wzrost wydatków na poziomie wzrostu dotacji otrzymanych na ten cel.

• Wydatki majątkowe

Z kolei wydatki inwestycyjne zaplanowano w oparciu o budżet zadaniowy. Limity wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne realizowane w latach określone zostały na podstawie dokumentacji kosztorysowej, wstępnej kalkulacji kosztów oraz kwot określonych we wnioskach o dofinansowanie.

Wśród wydatków majątkowych wyróżnia się te, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku, a które pokrywają się z przedsięwzięciami wykazanymi w załączniku nr 2 do uchwały.

W wydatkach majątkowych w latach 2019 - 2020 zaplanowano przedsięwzięcia z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza kwoty długu

Następnym etapem jest wycena spłaty i obsługi długu z uwzględnieniem rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych oraz wydatków bieżących na obsługę długu.

W kolumnie nr 6 wykazana jest prognozowana kwota długu według stanu na koniec 2018 roku i lat następnych, aż do całkowitej spłaty długu.

Prognoza długu na poszczególne lata planowania uwzględnia zadłużenie gminy powstałe w latach ubiegłych oraz planowane zaciągnięcie zobowiązań w postaci pożyczek z WFOŚiGW oraz emisji obligacji w 2019 roku w łącznej kwocie 2.476.000,00 zł.

Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi, umowami pożyczek oraz umowami emisji obligacji na koniec 2018 roku zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków z Unii Europejskiej wyniesie 7.072.461,60 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej w kwocie 435.509,60 zł.

Nadwyżka budżetowa i wolne środki

Kolejną pozycją prognozy jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki. W kolumnie 4.2 WPF zaplanowano posiadane wolne środki, uzyskane z tytułu rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych i przeznaczone na spłaty zaciągniętych zobowiązań w kolejnym roku budżetowym, zgodnie z danymi planowanymi według stanu po trzech kwartałach 2018r.

Przewiduje się, że na koniec 2018 roku wygospodarowane zostaną wolne środki w kwocie 1.594.801,00 zł.

W kolejnych latach prognozowania przewidziano uzyskanie nadwyżki budżetowej:

- w 2020r. 901.215,00 zł,
- w 2021r. 941.760,00 zł,
- w 2022r. 953.760,00 zł,
- w 2023r. 953.760,00 zł,
- w 2024r. 950.120,00 zł,
- w 2025r. 909.329,00 zł,
- w 2026r. 985.760,00 zł,
- w 2027r. 725.000,00 zł,
- w 2028r. 513.000,00 zł,
- w 2029r. 500.000,00 zł.

Zaplanowana nadwyżka budżetowa w całości przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań.

Wskaźniki długu i spłat

W kolejnych wierszach Wieloletniej Prognozy Finansowej zaprezentowane zostały wskaźniki zadłużenia Gminy i spłaty zadłużenia.

W roku 2019 Gmina spełnia relację określoną w art. 243 ustawy z dnia 25 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Na dalsze lata prognozy kwoty długu, zgodnie z prognozowanymi dochodami i wydatkami oraz kwotą spłaty długu i odsetek, zachowana zostanie relacja, o której mowa w art. 243 ufp.