UCHWAŁA nr XXIV/134/2020
RADY GMINY BĄDKOWO
z dnia 22 grudnia 2020 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2021-2030.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r. poz. 713 z póź. zm) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bądkowo na lata 2021-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030 , zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały

§ 2. Określa się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bądkowo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Bądkowo do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Bądkowo do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Bądkowo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bądkowo.

§ 6. Traci moc Uchwała Rady Gminy Bądkowo nr XV/77/2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2020-2030 wraz ze zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Figas Elżbieta
Elżbieta Figas

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXIV/134/2020 Rady Gminy z dnia 22 grudnia 2020 roku

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: z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2		1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	19 249 716,48	19 103 752,98	2 019 172,00	13 519,81	6 063 429,00	6 489 692,71	4 517 939,46	2 065 446,27	145 963,50		15 169,11	130 794,39
Wykonanie 2019	21 521 911,95	20 730 682,33	2 208 851,00	16 044,01	6 245 408,00	7 538 796,14	4 721 583,18	2 025 752,10	791 229,62		116 003,25	675 226,37
Plan 3 kw. 2020	22 965 971,27	21 354 062,32	2 441 852,00	14 000,00	6 343 689,00	7 617 978,32	4 936 543,00	2 067 229,00	1 611 908,95		106 982,00	1 504 926,95
Wykonanie 2020	24 556 881,16	22 452 036,89	2 441 852,00	14 000,00	6 343 689,00	8 059 660,93	4 953 166,00	2 067 229,00	2 104 844,27		91 982,00	2 012 862,27
2021	20 478 959,20	20 368 959,20	2 546 113,00	14 000,00	6 517 373,00	6 368 705,70	4 922 767,50	2 089 226,00	110 000,00		0,00	110 000,00
2022	22 970 252,00	21 320 252,00	2 673 419,00	14 700,00	6 843 242,00	6 645 185,00	5 143 706,00	2 193 687,00	1 650 000,00		0,00	1 250 000,00
2023	23 386 264,00	22 386 264,00	2 807 090,00	15 435,00	7 185 404,00	6 977 444,00	5 400 891,00	2 303 371,00	1 000 000,00		0,00	1 000 000,00
2024	25 034 953,00	23 505 577,00	2 947 444,00	16 207,00	7 544 674,00	7 326 316,00	5 670 936,00	2 418 540,00	1 529 376,00		0,00	1 529 375,00
2025	24 680 856,00	24 680 856,00	3 094 816,00	17 017,00	7 921 908,00	7 692 632,00	5 954 483,00	2 539 467,00	0,00		0,00	0,00
2026	25 914 899,00	25 914 899,00	3 249 557,00	17 868,00	8 318 003,00	8 077 264,00	6 252 207,00	2 666 440,00	0,00		0,00	0,00
2027	27 210 643,00	27 210 643,00	3 412 035,00	18 761,00	8 733 903,00	8 481 127,00	6 564 817,00	2 799 762,00	0,00		0,00	0,00
2028	28 571 175,00	28 571 175,00	3 582 637,00	19 699,00	9 170 598,00	8 905 183,00	6 893 058,00	2 939 750,00	0,00		0,00	0,00
2029	29 999 734,00	29 999 734,00	3 761 769,00	20 684,00	9 629 128,00	9 350 442,00	7 237 711,00	3 086 738,00	0,00		0,00	0,00
2030	31 499 720,00	31 499 720,00	3 949 857,00	21 718,00	10 110 584,00	9 817 964,00	7 599 597,00	3 241 075,00	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 2019 r. poz. 869, 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 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]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	22 316 879,91	16 982 785,13	6 629 523,05	0,00	0,00	23 011,60	0,00	0,00	0,00	5 334 094,78	5 334 094,78	61 845,00
Wykonanie 2019	20 635 851,41	18 495 589,00	7 231 938,68	0,00	0,00	47 299,18	0,00	0,00	0,00	2 140 262,41	2 140 262,41	219 328,00
Plan 3 kw. 2020	23 965 971,27	20 362 667,36	7 523 804,57	0,00	0,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	3 603 303,91	3 603 303,91	116 229,96
Wykonanie 2020	25 556 881,16	21 799 277,25	7 559 207,55	0,00	0,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	3 757 603,91	3 736 803,91	116 229,96
2021	22 141 709,20	19 520 837,20	7 776 292,48	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	2 620 872,00	2 620 872,00	370 000,00
2022	22 210 252,00	20 028 977,00	8 138 227,00	0,00	0,00	60 664,00	0,00	0,00	0,00	2 181 275,00	2 181 275,00	0,00
2023	23 226 264,00	21 012 808,00	8 545 138,00	0,00	0,00	46 080,00	0,00	0,00	0,00	2 213 456,00	2 213 456,00	0,00
2024	24 874 953,00	22 055 001,00	8 972 395,00	0,00	0,00	39 936,00	0,00	0,00	0,00	2 819 952,00	1 990 576,00	0,00
2025	24 520 856,00	23 149 611,00	9 421 015,00	0,00	0,00	33 792,00	0,00	0,00	0,00	1 371 245,00	1 371 245,00	0,00
2026	25 754 899,00	24 299 258,00	9 892 066,00	0,00	0,00	27 648,00	0,00	0,00	0,00	1 455 641,00	1 455 641,00	0,00
2027	27 050 643,00	25 506 694,00	10 386 669,00	0,00	0,00	21 504,00	0,00	0,00	0,00	1 543 949,00	1 543 949,00	0,00
2028	28 411 175,00	26 774 809,00	10 906 002,00	0,00	0,00	15 360,00	0,00	0,00	0,00	1 636 366,00	1 636 366,00	0,00
2029	29 839 734,00	28 106 637,00	11 451 302,00	0,00	0,00	9 216,00	0,00	0,00	0,00	1 733 097,00	1 733 097,00	0,00
2030	31 339 720,00	29 505 364,00	12 023 867,00	0,00	0,00	3 072,00	0,00	0,00	0,00	1 834 356,00	1 834 356,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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 2018	-3 067 163,43	0,00	4 292 277,20	2 400 000,00	1 174 886,23	1 521 865,88	1 521 865,88	370 411,32	370 411,32
Wykonanie 2019	886 060,54	600 000,00	854 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	854 702,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-1 000 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-1 000 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-1 662 750,00	0,00	2 422 750,00	0,00	0,00	1 178 067,00	1 178 067,00	1 244 683,00	484 683,00
2022	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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	z tego:	
								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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	370 411,32	370 411,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki8) a wydatkami bieżącymi x
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 120 967,85	4 013 245,05
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 235 093,33	3 089 795,33
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	991 394,96	991 394,96
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	652 759,64	652 759,64
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	848 122,00	3 270 872,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	1 291 275,00	1 291 275,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	1 373 456,00	1 373 456,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	960 000,00	0,00	1 450 576,00	1 450 576,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 531 245,00	1 531 245,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	640 000,00	0,00	1 615 641,00	1 615 641,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	480 000,00	0,00	1 703 949,00	1 703 949,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	320 000,00	0,00	1 796 366,00	1 796 366,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	160 000,00	0,00	1 893 097,00	1 893 097,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 356,00	1 994 356,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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 2018	0,00%	x	17,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,41%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,82%	8,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	5,11%	5,75%	x	x	x	x
2021	5,69%	6,80%	6,80%	14,34%	13,39%	TAK	TAK
2022	5,59%	9,21%	9,21%	10,93%	9,99%	TAK	TAK
2023	1,34%	9,21%	9,21%	8,20%	7,25%	TAK	TAK
2024	1,24%	9,21%	9,21%	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2025	1,14%	9,21%	x	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2026	1,05%	9,21%	x	9,71%	9,33%	TAK	TAK
2027	0,97%	9,21%	x	8,67%	8,28%	TAK	TAK
2028	0,89%	9,21%	x	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2029	0,82%	9,21%	x	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2030	0,75%	9,21%	x	9,21%	9,21%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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 2018	108 278,50	108 278,50	96 249,18	21 959,56	21 959,56	21 959,56	95 360,41	95 360,41	83 671,19
Wykonanie 2019	261 491,55	261 491,55	237 707,74	313 402,02	313 402,02	307 838,90	160 033,13	160 033,13	138 894,58
Plan 3 kw. 2020	380 844,08	380 844,08	363 625,33	163 365,48	163 365,48	138 860,66	412 153,16	412 153,16	369 546,24
Wykonanie 2020	380 844,08	380 844,08	363 625,33	163 365,48	163 365,48	138 860,66	412 153,16	412 153,16	364 470,08
2021	382 512,70	352 512,70	346 606,87	0,00	0,00	0,00	421 076,70	421 076,70	370 606,87
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 706,00	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
2030	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						
		w tym:			z tego:					
			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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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 2018	389 510,95	389 510,95	224 583,56	5 843 484,89	118 605,70	5 724 879,19	0,00	0,00	0,01	0,00
Wykonanie 2019	122 839,11	122 839,11	114 239,23	870 155,30	326 790,00	543 365,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	163 365,48	163 365,48	138 860,66	1 006 241,23	462 875,93	543 365,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	163 365,48	163 365,48	138 860,66	1 006 241,23	462 875,93	543 365,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	103 338,00	103 338,00	87 837,42	608 968,00	308 968,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 578 610,50	409 564,50	2 169 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 671 549,00	170 000,00	1 501 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 819 952,00	0,00	2 819 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 098 000,00	0,00	1 098 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 102 350,00	0,00	1 102 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 293 000,00	0,00	1 293 000,00	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	370 411,32	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	19 329,96
Wykonanie 2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	19 329,96
2021	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Figas Elżbieta
Elżbieta Figas

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXIV/134/2020 Rady Gminy z dnia 22 grudnia 2020 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 198 156,50	608 968,00	2 578 610,50	1 671 549,00	2 819 952,00	1 098 000,00
1.a	- wydatki bieżące				914 250,50	308 968,00	409 564,50	170 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 283 906,00	300 000,00	2 169 046,00	1 501 549,00	2 819 952,00	1 098 000,00
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:				485 956,00	259 250,00	226 706,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				485 956,00	259 250,00	226 706,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	UGBądkowo	2018	2022	1 541,00	0,00	1 541,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Otwarcie klubu dziecięcego w Gminie Bądkowo szansą powrotu rodzica na rynek pracy	BĄDKOWO	2020	2022	484 415,00	259 250,00	225 165,00	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				10 712 200,50	349 718,00	2 351 904,50	1 671 549,00	2 819 952,00	1 098 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				428 294,50	49 718,00	182 858,50	170 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Umowa na obsługę bankową	BĄDKOWO	2019	2021	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia gminy	BĄDKOWO	2020	2022	64 294,50	25 718,00	12 858,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	12/2021 Umowa na konserwację oświetlenia ulicznego -	BĄDKOWO	2022	2023	340 000,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 283 906,00	300 000,00	2 169 046,00	1 501 549,00	2 819 952,00	1 098 000,00
1.3.2.1	Budowa Skatepark w m. Bądkowo - aktywność młodzieży Gminy Bądkowo	JB Urząd Gminy	2021	2022	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Bądkowo	BĄDKOWO	2022	2025	750 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	300 000,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Bądkowie	BĄDKOWO	2021	2022	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja oczyszczalni scieków w m. Kujawka - poprawa stanu srodowiska	BĄDKOWO	2020	2024	1 220 000,00	300 000,00	360 000,00	280 000,00	280 000,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja stadionu sportowego w m. Bądkowo	BĄDKOWO	2022	2023	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Ocieplenie budynku mienia komunalnego w Toporzyszczewie Starym (blok) - 13/2019	BĄDKOWO	2020	2023	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej dz. ew. 53 i 61 w miejscowości Kryńsk - ok 760 m. - 11/2019	BĄDKOWO	2020	2023	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 160704C Bądkowo-Wysocin - dz. 93 Jaranowo, 76 Wysocin, 121 Kujawka - ok 1000 m. - 14/2019	BĄDKOWO	2020	2023	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	1 102 350,00	1 293 000,00	9 482 429,50
1.a	0,00	0,00	888 532,50
1.b	1 102 350,00	1 293 000,00	8 593 897,00
1.1	0,00	0,00	485 956,00
1.1.1	0,00	0,00	485 956,00
1.1.1.1	0,00	0,00	1 541,00
1.1.1.2	0,00	0,00	484 415,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	1 102 350,00	1 293 000,00	8 996 473,50
1.3.1	0,00	0,00	402 576,50
1.3.1.1	0,00	0,00	24 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	38 576,50
1.3.1.3	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2	1 102 350,00	1 293 000,00	8 593 897,00
1.3.2.1	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	450 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 160727C Ujma Duża-Łowiczek dz. 87 - Kol. Łowiczek - ok 1 285 m. - 5/2019	BĄDKOWO	2020	2024	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00
1.3.2.10	Wymiana poszycia dachowego w remizie OSP Łowiczek - 12/2019	BĄDKOWO	2020	2023	121 046,00	0,00	121 046,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w m. Wójtówka nr 160737C o dł. ok. 870m -	BĄDKOWO	2020	2023	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	1/2021 Przebudowa drogi gminnej nr160729C w m. Kolonioa Łowiczek o dł. ok 310m - Poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2021	2022	108 000,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	2/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160721C w m. Kalinowiec ok 870m - Poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2021	2023	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	3/2021 Przebudowa drogi gminnej nr dz.128 w m. Kujawka o dł. ok 808m - Poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2021	2023	278 000,00	0,00	0,00	278 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	4/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160705C w m. Wysocin ok. 820m - Poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2020	2025	292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 000,00
1.3.2.16	5/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160744C w m. Wójtówka o dł. ok.740m - poprawa warunków życia mieszkańcó	BĄDKOWO	2021	2026	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00
1.3.2.17	6/2021 Przebudowa drogi gminnej nr dz. 215/1 w m. Bądkowo ul. Ogrodowa - poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2021	2026	311 000,00	0,00	0,00	0,00	311 000,00	0,00
1.3.2.18	8/ 2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160726C Olszynka- Żabieniec o dł. 2001m - Poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2020	2027	687 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	9/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160743C w m . Wójtówka o dł. ok 526 m - poprawa życia mieszkańców	BĄDKOWO	2021	2024	185 000,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00
1.3.2.20	10/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160716C w m. Jaranowo Duże o dł. ok 1263 m - Poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2020	2026	437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	12/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160724C w m. Kolonia Łowiczek, Łowiczek, Tomaszewo o dł ok 1440m - Poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2020	2027	502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	13/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160711C w m. Jaranowo o dł. ok 726 m - Poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2020	2025	251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 000,00
1.3.2.23	14/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160747C w m. Toporzyszczewo o dł ok 1710m - Poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2020	2025	589 501,00	0,00	0,00	293 549,00	295 952,00	0,00
1.3.2.24	15/2021 Przebudowa drogi gminnej w m. Bądkowo dz. - Poprawa warunków życia mieszkańców	BĄDKOWO	2020	2027	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	11/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160704C w m. Kujawka, Jaranowo, Wysocin ok. 1053 m	BĄDKOWO	2020	2026	363 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	13/2021 Przebudowa drogi gminnej do posesji nr 37, 37a w m. Kaniewo -	BĄDKOWO	2022	2025	340 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00
1.3.2.27	14/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160713 C w m. Zieleniec ok 420 m -	BĄDKOWO	2020	2024	158 000,00	0,00	0,00	0,00	158 000,00	0,00
1.3.2.28	15/2020 Przebudowa drogi gminnej w m. Łówkowice (koło Polsusz) -	BĄDKOWO	2022	2024	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00
1.3.2.29	16/2021 Przebudowa drogi gminnej nr 160709C Słupy Małe dz. nr 99 o dł. ok 840 m -	BĄDKOWO	2021	2026	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	121 046,00
1.3.2.11	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	108 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	278 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	292 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	255 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	31 000,00
1.3.2.18	0,00	687 000,00	687 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	185 000,00
1.3.2.20	437 000,00	0,00	437 000,00
1.3.2.21	0,00	502 000,00	502 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	251 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	589 501,00
1.3.2.24	0,00	104 000,00	104 000,00
1.3.2.25	363 350,00	0,00	363 350,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	0,00	0,00	158 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.29	302 000,00	0,00	302 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Figas Elżbieta
Elżbieta Figas

Załącznik nr 3

do Uchwały nr XXIV /134 /2020

Rady Gminy z dnia 22 grudnia 2020r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2021-2030.

Zgodnie z art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych zostanie przedłożona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bądkowo. Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bądkowo za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicz-nych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Bądkowo na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bądkowo została przygotowana na lata 2021-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bądkowo obejmuje lata 2021-2030 tj. okres spłaty zaciągniętych kredytów. Prognoza została sporządzona w oparciu o niżej przedstawione założenia dla dochodów bieżących, dochodów majątkowych oraz przychody i rozchody budżetu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Bądkowo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Bądkowo, co, dzięki

konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	**2028**	**2029**	**2030**				
PKB	3,00%	2,80%	2,80%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%				

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2022-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Bądkowo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług,

odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Bądkowo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej.

Podatek od nieruchomości, rolny

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Bądkowo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 2 089 226,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Do projektu budżetu przyjęto obniżoną średnią cenę skupu żyta ustaloną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego za rok podatkowy 2021 (M.P. z 2020r. poz. 982) z kwoty 58,55zł za 1 dt – do kwoty 53,00 zł za 1 dt, mającą zastosowanie przy obliczaniu podatku rolnego na 2021r. na obszarze gminy Bądkowo

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.Na rok 2021 przyjęto wysokość ustaloną przez Ministerstwo Finansów.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku nie planowano dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych , zaplanowano dotację na inwestycje tj. na przebudowę drogi dojazdowej.

Prognozy wydatków Gminy Bądkowo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków

majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2021-2027. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Wydatki majątkowe na lata 2021-2027 zaplanowano na realizację zadań związanych z przebudową dróg gminnych i ścieżek rowerowych, modernizacją oczyszczalni ścieków, modernizacją budynku GOK ,remontem budynku remiz strażackich oraz budynku mienia komunalnego, budowa skatepar w Bądkowie.

Finansowanie wydatków majątkowych przewiduje się dochodami własnymi oraz możliwością pozyskania środków zewnętrznych na inwestycje.

Na 2021 rok przyjęto następujące wielkości do projektu budżetu

Dochody ogółem 20.478.959,20 zł

w tym:

-dochody bieżące -20.368.959,20 zł,

-dochody majątkowe – 110.000,00 zł,

Wydatki ogółem 21.141.709,20 zł,

w tym:

-wydatki bieżące 19.104.399,20 zł

-wydatki majątkowe 2.037.310,00 zł

na obsługę długu w 2020 roku zaplanowano 23.000,00 zł.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Bądkowo

	2021	2022	2023	2024
Dochody	20478959,20	22 970 252,00	23 386 264,00	25034953,00
Wydatki	21141709,10	22 210 252,00	23 226 264,00	24874953,00
Wynik budżetu	-662 750,00	760 000,00	160 000,00	160 000,00
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Dochody	24 680 856,00	25 914 899,00	27 210 643,00	28 571 175,00
Wydatki	24 520 856,00	25 754 899,00	27 050 643,00	28 411 175,00
Wynik budżetu	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
	2029	**2030**		
Dochody	29 999 734,00	31 499 720,00		
Wydatki	29 839 734,00	31 339 720,00		
Wynik budżetu	160 000,00	160 000,00		

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W budżecie Gminy Bądkowo na 2021 r. zaplanowano przychody z tyt. wolnych środków oraz środków na rachunków bieżących. Spłatę już zaciągniętego zobowiązania zaplanowano tak, aby zachować bezpieczeństwo w zakresie spełnienia ustawowej realizacji zadłużenia. Planowany wynik budżetu jest ujemny (deficyt) i wynosi 662 750,00 zł. Deficyt budżetu w wysokości **662.750,00 zł,** który zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **484.683,00 zł** oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżet, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **100.000,00zł** oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających rozliczeń środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **78.067,00zł**

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 2 800 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2022.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bądkowo

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00

historyczny				
Kredyt planowany	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
Roczna rata kapitałowa	760 000,00	760 000,00	160 000,00	160 000,00
Wyszczególnienie	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
Roczna rata kapitałowa	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
Wyszczególnienie	**2029**	**2030**		
Kredyt historyczny	0,00	0,00		
Kredyt planowany	160 000,00	160 000,00		
Roczna rata kapitałowa	160 000,00	160 000,00		

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,60%	5,59%	1,34%	1,24%	1,14%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	14,34%	11,90%	9,17%	9,37%	9,21%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	13,43%	10,99%	8,26%	9,37%	9,21%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,05%	0,97%	0,89%	0,82%	0,75%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	10,13%	9,08%	9,28%	9,21%	9,21%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	9,75%	8,71%	9,28%	9,21%	9,21%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Sytuacja Gminy Bądkowo jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Gwarancji i poręczeń Gmina Bądkowo nie udzieliła.

Innych wieloletnich umów o partnerstwie publiczno-prawnym jednostka samorządu terytorialnego nie posiada.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Figas Elżbieta
Elżbieta Figas