

ZARZĄDZENIE Nr 66/17
WÓJTA GMINY DRAGACZ
z dnia 15 listopada 2017 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2018- 2030

Na podstawie, art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017r., poz. 1875), art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 2077) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2018 - 2030 zgodnie z załączonym projektem Uchwały Rady Gminy Dragacz w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2018 - 2030 wraz z załącznikami.

§ 2. Przedstawić projekt wieloletniej prognozy finansowej gminy Radzie Gminy.

§ 3. Przedstawić projekt wieloletniej prognozy finansowej gminy Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

„PROJEKT”
UCHWAŁA Nr
RADY GMINY DRAGACZ
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2018-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 1875) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 2077) Rada uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2018 - 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2018 - 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 - 2021 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2018 - 2030 obejmuje załącznik Nr 3.

§ 4.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Uchyla się Uchwałę Nr XVII/158/17 Rady Gminy Dragacz z dnia 30 stycznia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017 – 2025 z późn. zm.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 66/17
z dnia 2017-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	25 325 381,95	24 085 249,65	2 938 155,00	164 966,02	4 417 828,04	2 584 207,50	7 943 796,00	4 939 724,74	1 240 132,30	41 781,30	1 198 351,00
Wykonanie 2016	29 386 603,64	28 514 127,77	3 400 198,00	123 906,45	4 450 444,48	2 452 003,13	8 530 619,00	8 999 023,09	872 475,87	41 223,87	831 252,00
Plan 3 kw. 2017	30 289 548,31	28 806 622,31	3 243 378,00	100 000,00	4 674 100,00	2 431 550,00	8 986 955,81	8 841 375,68	1 482 926,00	2 000,00	1 480 926,00
Wykonanie 2017	29 729 768,02	28 780 000,00	3 243 378,00	145 000,00	4 582 000,00	2 431 550,00	8 986 955,81	8 841 375,68	949 768,02	2 439,02	947 329,00
2018	31 971 296,79	28 991 010,00	3 537 911,00	150 000,00	4 984 666,00	2 636 600,00	9 095 192,00	8 220 412,00	2 980 286,79	377 000,00	2 603 286,79
2019	30 916 000,00	30 916 000,00	3 626 400,00	150 000,00	5 414 400,00	3 019 000,00	9 277 100,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	31 442 450,00	31 442 450,00	3 717 100,00	150 000,00	5 522 700,00	3 079 400,00	9 388 500,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	31 491 210,00	31 491 210,00	3 791 500,00	150 000,00	5 633 100,00	3 141 000,00	9 501 160,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	31 906 540,00	31 906 540,00	3 886 300,00	150 000,00	5 745 700,00	3 203 800,00	9 615 170,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	32 027 600,00	32 027 600,00	3 939 750,00	150 000,00	5 831 900,00	3 251 800,00	9 707 400,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	32 077 600,00	32 077 600,00	3 940 000,00	150 000,00	5 831 900,00	3 251 800,00	9 707 400,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	32 080 000,00	32 080 000,00	3 940 000,00	150 000,00	5 832 000,00	3 251 800,00	9 708 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 080 000,00	32 080 000,00	3 940 000,00	150 000,00	5 832 000,00	3 251 800,00	9 708 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	32 080 000,00	32 080 000,00	3 940 000,00	150 000,00	5 832 000,00	3 251 800,00	9 708 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 080 000,00	32 080 000,00	3 940 000,00	140 000,00	5 832 000,00	3 251 800,00	9 708 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 080 000,00	32 080 000,00	3 940 000,00	140 000,00	5 832 000,00	3 251 800,00	9 708 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	32 080 000,00	32 080 000,00	3 940 000,00	140 000,00	5 832 000,00	3 251 800,00	9 708 000,00	8 800 000,00	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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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	
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 2015	24 316 994,07	21 076 523,97	0,00	0,00	0,00	23 190,97	23 190,97	0,00	0,00	3 240 470,10
Wykonanie 2016	29 461 526,44	25 932 092,09	0,00	0,00	0,00	20 681,44	20 681,44	0,00	0,00	3 529 434,35
Plan 3 kw. 2017	34 753 787,37	27 797 686,10	0,00	0,00	0,00	78 600,00	78 600,00	0,00	0,00	6 956 101,27
Wykonanie 2017	33 223 801,27	27 102 700,00	0,00	0,00	0,00	48 800,00	48 800,00	0,00	0,00	6 121 101,27
2018	37 735 176,18	28 316 354,99	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	9 418 821,19
2019	30 367 940,00	28 117 940,00	0,00	0,00	x	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00
2020	30 382 850,00	28 182 850,00	0,00	0,00	x	212 000,00	212 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2021	30 431 610,00	28 231 610,00	0,00	0,00	x	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2022	30 846 940,00	28 346 140,00	0,00	0,00	x	149 500,00	149 500,00	0,00	0,00	2 500 800,00
2023	31 000 000,00	28 400 000,00	0,00	0,00	x	120 700,00	120 700,00	0,00	0,00	2 600 000,00
2024	31 100 000,00	28 400 000,00	0,00	0,00	x	92 900,00	92 900,00	0,00	0,00	2 700 000,00
2025	31 352 800,00	28 452 800,00	0,00	0,00	x	68 800,00	68 800,00	0,00	0,00	2 900 000,00
2026	31 608 000,00	28 508 000,00	0,00	0,00	x	51 400,00	51 400,00	0,00	0,00	3 100 000,00
2027	31 592 000,00	28 600 000,00	0,00	0,00	x	38 600,00	38 600,00	0,00	0,00	2 992 000,00
2028	31 680 000,00	28 680 000,00	0,00	0,00	x	28 800,00	28 800,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2029	31 688 900,00	28 688 900,00	0,00	0,00	x	16 300,00	16 300,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2030	31 715 600,00	28 715 600,00	0,00	0,00	x	6 800,00	6 800,00	0,00	0,00	3 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	1 008 387,88	533 320,50	0,00	0,00	333 320,50	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-74 922,80	958 532,80	74 922,80	74 922,80	170 120,00	0,00	713 490,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-4 464 239,06	4 658 359,06	1 523 849,06	1 523 849,06	1 263 000,00	1 068 880,00	1 871 510,00	1 871 510,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-3 494 033,25	3 688 153,25	1 453 643,25	1 453 643,25	363 000,00	168 880,00	1 871 510,00	1 871 510,00	0,00	0,00
2018	-5 763 879,39	6 145 599,39	130 099,39	0,00	0,00	0,00	6 015 500,00	5 763 879,39	0,00	0,00
2019	548 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 059 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 059 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 059 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 027 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	977 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	727 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	391 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	364 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	333 320,50	333 320,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 219,50	0,00	3 008 725,68	3 342 046,18
Wykonanie 2016	170 120,00	170 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 589,50	0,00	2 582 035,68	2 827 078,48
Plan 3 kw. 2017	194 120,00	194 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 980,00	0,00	1 008 936,21	3 795 785,27
Wykonanie 2017	194 120,00	194 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 980,00	0,00	1 677 300,00	3 493 943,25
2018	381 720,00	381 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 574 760,00	0,00	674 655,01	804 754,40
2019	548 060,00	548 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 026 700,00	0,00	2 798 060,00	2 798 060,00
2020	1 059 600,00	1 059 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 967 100,00	0,00	3 259 600,00	3 259 600,00
2021	1 059 600,00	1 059 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 907 500,00	0,00	3 259 600,00	3 259 600,00
2022	1 059 600,00	1 059 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 847 900,00	0,00	3 560 400,00	3 560 400,00
2023	1 027 600,00	1 027 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 820 300,00	0,00	3 627 600,00	3 627 600,00
2024	977 600,00	977 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 842 700,00	0,00	3 677 600,00	3 677 600,00
2025	727 200,00	727 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 115 500,00	0,00	3 627 200,00	3 627 200,00
2026	472 000,00	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 643 500,00	0,00	3 572 000,00	3 572 000,00
2027	488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 500,00	0,00	3 480 000,00	3 480 000,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	755 500,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2029	391 100,00	391 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 400,00	0,00	3 391 100,00	3 391 100,00
2030	364 400,00	364 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 364 400,00	3 364 400,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	12,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,65%	0,65%	0,00	0,65%	8,93%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	0,90%	0,90%	0,00	0,90%	3,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,82%	0,82%	0,00	0,82%	5,65%	x	x	x	x
2018	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	3,29%	8,11%	8,88%	TAK	TAK
2019	2,52%	2,52%	0,00	2,52%	9,05%	5,19%	5,96%	TAK	TAK
2020	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	10,37%	5,23%	6,00%	TAK	TAK
2021	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	10,35%	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2022	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	11,16%	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2023	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	11,33%	10,63%	10,63%	TAK	TAK
2024	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	11,46%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2025	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	11,31%	11,32%	11,32%	TAK	TAK
2026	1,63%	1,63%	0,00	1,63%	11,13%	11,37%	11,37%	TAK	TAK
2027	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	10,85%	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2028	1,34%	1,34%	0,00	1,34%	10,60%	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2029	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	10,57%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2030	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	10,49%	10,67%	10,67%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 820 303,81	1 782 987,75	76 001,93	1 043,76	74 958,17	1 456 679,66	539 935,27	1 243 855,17
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 267 854,51	1 968 186,09	109 208,32	105 143,28	4 065,04	2 722 623,59	522 370,09	284 440,67
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	10 321 467,13	2 052 477,00	3 015 381,87	1 058 934,60	1 956 447,27	4 986 565,00	864 036,27	1 105 500,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	10 218 250,00	2 011 420,00	3 015 381,87	1 058 934,60	1 956 447,27	4 296 565,00	864 036,27	960 500,00
2018	0,00	0,00	11 144 320,06	2 093 787,00	1 430 911,06	982 885,98	448 025,08	8 338 996,26	879 824,93	200 000,00
2019	548 060,00	548 060,00	10 384 749,00	2 100 000,00	3 046 361,10	905 836,02	2 140 525,08	2 140 525,08	109 474,92	0,00
2020	1 059 600,00	1 059 600,00	9 913 737,00	2 100 000,00	2 247 183,48	73 658,40	2 173 525,08	2 173 525,08	26 474,92	0,00
2021	1 059 600,00	1 059 600,00	9 934 075,00	2 100 000,00	243 018,69	0,00	243 018,69	243 018,69	1 956 981,31	0,00
2022	1 059 600,00	1 059 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 800,00	0,00
2023	1 027 600,00	1 027 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00
2024	977 600,00	977 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00
2025	727 200,00	727 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00
2026	472 000,00	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00
2027	488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 992 000,00	0,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
2029	391 100,00	391 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
2030	364 400,00	364 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	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 2015	545 207,79	470 389,07	470 389,07	614 351,00	614 351,00	614 351,00	544 537,57	471 359,70	471 359,70
Wykonanie 2016	148 562,61	143 682,64	143 682,64	0,00	0,00	0,00	105 143,28	93 641,08	105 143,28
Plan 3 kw. 2017	360 461,40	337 561,89	337 561,89	859 626,00	859 626,00	0,00	433 561,71	362 287,62	433 561,71
Wykonanie 2017	360 461,40	337 561,89	337 561,89	859 626,00	859 626,00	0,00	433 561,71	362 287,62	433 561,71
2018	239 379,00	239 379,00	182 874,36	2 113 424,79	2 113 424,79	0,00	341 599,10	282 109,51	236 359,54
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 335,22	48 335,22	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	390 167,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	543 865,95	326 029,00	329 029,00	204 762,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 617 225,00	799 197,00	0,00	818 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	927 225,00	265 600,00	0,00	516 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 312 529,00	2 113 424,79	0,00	2 258 593,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 772 500,00	422 500,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 805 500,00	822 500,00	0,00	983 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	333 320,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	170 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	194 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	194 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	381 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	366 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	332 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	332 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	332 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 400,00	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
2026	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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 Zarządzenie Nr 66/17
z dnia 2017-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 753 824,80	1 430 911,06	3 046 361,10	2 247 183,48	243 018,69	6 967 474,33
1.a	- wydatki bieżące				2 623 724,60	982 885,98	905 836,02	73 658,40	0,00	1 962 380,40
1.b	- wydatki majątkowe				5 130 100,20	448 025,08	2 140 525,08	2 173 525,08	243 018,69	5 005 093,93
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:				3 842 939,00	205 385,18	1 820 835,22	1 805 500,00	0,00	3 831 720,40
1.1.1	- wydatki bieżące				184 939,00	125 385,18	48 335,22	0,00	0,00	173 720,40
1.1.1.1	Poznaj Gminę Dragacz - Promocja Gminy	Urząd Gminy	2018	2019	90 000,00	71 900,00	18 100,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.1.2	eRASMUS+ - Współpraca szkół	SP Grupa	2017	2019	94 939,00	53 485,18	30 235,22	0,00	0,00	83 720,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 658 000,00	80 000,00	1 772 500,00	1 805 500,00	0,00	3 658 000,00
1.1.2.1	Kanalizacja sanitarna w Dragaczu - IV etap - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2018	2020	3 658 000,00	80 000,00	1 772 500,00	1 805 500,00	0,00	3 658 000,00
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				3 910 885,80	1 225 525,88	1 225 525,88	441 683,48	243 018,69	3 135 753,93
1.3.1	- wydatki bieżące				2 438 785,60	857 500,80	857 500,80	73 658,40	0,00	1 788 660,00
1.3.1.1	Projekt pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego(druga edycja)" - Dostarczenie do gospodarstw domowych zagrożonych wykluczeniem cyfrowym darmowego Internetu	Urząd Gminy	2017	2020	16 000,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	7 200,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie stałych odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenie Gminy Dragacz - Gospodarka odpadami	Urząd Gminy	2017	2020	2 422 785,60	855 100,80	855 100,80	71 258,40	0,00	1 781 460,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 472 100,20	368 025,08	368 025,08	368 025,08	243 018,69	1 347 093,93
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2016	2021	1 296 100,20	324 025,08	324 025,08	324 025,08	243 018,69	1 215 093,93
1.3.2.2	Przydomowe oczyszczalnie - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2017	2020	176 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00	0,00	132 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy Dragacz
z dnia

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2018 - 2030

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2018-2030 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2015 i rok 2016, planu budżetu na III kwartał 2017 r. oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2017 r.
2. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
3. Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2017 r.

Założenia makroekonomiczne według wytycznych Ministra Finansów na lata 2016-2060.

Wyszczególnienie	%	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB, dynamika realna	%	102,7	103,6	103,8	103,8	103,8	103,6	103,5	103,3	103,2
CPI - dynamika średnioroczna	%	99,4	101,8	102,3	102,3	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Wyszczególnienie	%	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB, dynamika realna	%	103,1	103,0	102,9	102,9	102,8	102,7
CPI - dynamika średnioroczna	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów, przychodów, wydatków bieżących i inwestycyjnych, a także rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wieloletni plan inwestycyjny, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla gminy opracowano na lata 2018–2030 określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2021. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2018–2030 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Gmina Dragacz nie udzielała i nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji.

Prognoza na rok 2018 – planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody są zgodne z „Projektem budżetu Gminy Dragacz na 2018 rok.

DOCHODY	31.971.296,79
- dochody majątkowe	2.980.286,79
- dochody bieżące	28.991.010,00
WYDATKI	37.735.176,18
- wydatki majątkowe	9.418.821,19
- wydatki bieżące	28.316.354,99
DEFICYT	5.763.879,39

Dochody majątkowe w kwocie 2.980.286,79 zł stanowią dochody z tytułu dotacji na inwestycje

planowanych do realizacji w 2018 roku z środków Unii Europejskiej 2.113.424,79 zł Budżetu Państwa 319.862,00 zł; Samorządu Województwa 170.000,00 zł oraz sprzedaż nieruchomości 377.000,00 zł.

Przychody na 2018 rok przyjęto w kwocie 6.145.599,39 zł, w tym:

- pożyczki z WFOŚ i GW na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 1.560.000,00 zł, w tym:
 - a) pożyczka długoterminowa w kwocie 950.000,00 zł (kanalizacja sanitarna w Dragaczu – III etap tj. II tranza pożyczki zaciągniętej w 2017 r. w kwocie 1.595.000,00 zł),
 - b) pożyczka długoterminowa w kwocie 80.000,00 zł (kanalizacja sanitarna w Dragaczu – IV etap),
 - c) pożyczka długoterminowa w kwocie 530.000,00 zł (modernizacja energetyczna wraz z przebudową kotłowni w Gminnej Przychodni w Dolnej Grupie),
- kredyty na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 4.455.500,00 zł, w tym:
 - a) kredyty w kwocie 2.325.500,00 zł (przebudowy dróg),
 - b) kredyt w kwocie 1.470.000,00 zł (budowa przedszkoli w Dragaczu i Grupie – I etap – budowa przedszkola w Grupie),
 - c) kredyt w kwocie 320.000,00 zł (budowa oświetlenia ulicznego),
 - d) kredyty w kwocie 340.000,00 zł (zakup nieruchomości i termomodernizacja budynku świetlicy).

W załączniku Nr 3 „Zadania inwestycyjne w 2018 roku” (kolumna 9) przedstawia się, które zadania planuje się finansować z udziałem pożyczek i kredytów.

Pożyczki i kredyty będą zaciągane w zależności od wykonania budżetu w 2017 r. oraz realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych w 2018 r..

- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 130.099,39 zł.

Rozchody obejmują spłatę rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Toruniu w kwocie 231.720,00 zł i kredytu w BS Świecie 150.000,00 zł w tym:

Rok zaciągnięcia	Zadanie	Kwota pożyczki	Spłaty 2012-2017	Spłaty 2018
2011/2012	Rozbudowa sieci wodociągowej w Dolnej Grupie	800.000,00	714.800,00	85.200,00
2013	Kanalizacja sanitarna w Dragaczu – II etap	380.000,00	269.220,00	76.920,00
2015	Kanalizacja sanitarna w Grupie	200.000,00	40.000,00	32.000,00
2016/2017	Kanalizacja sanitarna w Dragaczu – III etap	940.000,00	0,00	37.600,00
2017	Modernizacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Grupie	1.000.000,00	0,00	150.000,00
Ogółem		3.320.000,00	1.024.020,00	381.720,00

Szczegółowe omówienie planu dochodów i wydatków przedstawiono w objaśnieniach do projektu budżetu na rok 2018 tj. załącznik nr 5.

Zadłużenie na 31 grudnia 2018 planuje się w kwocie 8.574.760,00 zł.

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 1,51 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 1,51 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 1,51 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych

wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 8,11 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 8,88 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2019 - w prognozie przedstawionej w WPF na 2019 rok przyjęto niższe dochody ogółem o 3,30 % (nie planuje się dochodów majątkowych), a bieżące wyższe o 6,64 % w stosunku do planowanych dochodów na 2018 r. Planuje się wzrost wpływów z podatków o 8,62 % dodatkowo od nieruchomości o kwotę 330.000,00 zł (wykorzystanie limitu pomocy de mini mis), udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,50 %, subwencji ogólnej 2,00 %, dotacji o kwotę 579.588,00 zł (według potrzeb na zadania finansowane z dotacji na zadania zlecone i własne).

Wydatki ogółem zaplanowano niższe w stosunku do 2018 r. o 19,52 % (niższy plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 7.168.821,19 zł), a wydatki bieżące niższe o 0,70 %. Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 2.250.000,00 zł, w tym na zadania wykazane w załączniku Nr 2 „Przedsięwzięcia realizowane w latach 2018 - 2021” 2.140.525,08 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 548.060,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2019 r.

W 2019 roku nie planuje się zaciągać nowych pożyczek i kredytów.

Planowana kwota spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach 2011-2018 roku wynosi 548.060,00 zł, a koszty obsługi długu 232.000,00 zł.

Zadłużenie na 31 grudnia 2019 r. zakłada się w kwocie 8.026.700,00 zł.

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 2,52 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 2,52 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 2,52 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 5,19 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 5,96 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2020 – przyjęto wzrost dochody ogółem o 1,70 %, dochodów majątkowych nie planuje się. Plan wydatków ogółem przyjęto wyższy o 0,05 %, a wydatków bieżących wyższy o 0,23 % w stosunku do roku 2019.

Plan wydatków majątkowych przyjęto w kwocie 2.200.000,00 zł, w tym na zadania wykazane w załączniku Nr 2 „Przedsięwzięcia realizowane w latach 2018 - 2021” w kwocie 2.173.525,08 zł).

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 1.059.600,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2020 r.

W 2020 roku nie planuje się zaciągać nowych pożyczek.

Planowana kwota spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2020 roku wynosi 1.059.600,00 zł, a koszty obsługi długu 212.000,00 zł.

Zadłużenie na 31 grudnia 2020 r. zakłada się w kwocie 6.967.100,00 zł.

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 4,04 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 4,04 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 4,04 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 5,23 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 6,00 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2021 – przyjęto wyższy plan dochodów o 0,16 % w stosunku do planowanych dochodów na 2020 r., dochodów majątkowych nie planuje się. Plan wydatków ogółem w stosunku do 2020 r. przyjęto wyższy o 0,16 %, a bieżących o 0,17 %. Plan wydatków majątkowych przyjęto w kwocie 2.200.000,00 zł, w tym na zadania wykazane w załączniku Nr 2 „Przedsięwzięcia realizowane w latach 2018 - 2021” w kwocie 243.018,69 zł).

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 1.059.600,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2021 r.

W 2021 roku nie planuje się nowych pożyczek i kredytów.

Planowana kwota spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2021 roku wynosi 1.059.600,00 zł, a koszty obsługi długu 181.000,00 zł.

Zadłużenie na 31 grudnia 2021 r. zakłada się w kwocie 5.907.500,00 zł.

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,94 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,94 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 3,94 %

(kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 7,57 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 7,57 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2022 – przyjęto dochody wyższe o 1,32 % w stosunku do planowanych dochodów na 2021 r., a dochodów majątkowych nie planuje się. Wzrost wydatków ogółem przyjęto wyższe o 1,36 %, a bieżących o 0,41 % w stosunku do roku 2021. Plan wydatków majątkowych przyjęto w kwocie 2.500.800,00 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 1.059.600,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2022 r.

Planowana kwota spłat rat w roku 2022 zaciągniętych pożyczek, kredytów to 1.059.600,00 zł, a koszty obsługi długu 149.500,00 zł.

Zadłużenie na 31 grudnia 2022 r. zakłada się w kwocie 4.847.900,00 zł.

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,79 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,79 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 3,79 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 9,92 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 9,92 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2023 – przyjęto wzrost dochodów ogółem w stosunku do planowanych dochodów na 2022 r. o 0,38 %, dochodów majątkowych nie planuje się. Wydatki ogółem przyjęto wyższe o 0,50 %, wydatki bieżące przyjęto wyższe o 0,10 %, a wydatki majątkowe zakłada się w wysokości 2.600.000,00 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 1.027.600,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2023 r.

Planowana kwota spłat rat w roku 2023 zaciągniętych pożyczek, kredytów to 1.027.600,00 zł, a koszty

obsługi długu 120.700,00 zł.

Zadłużenie na 31 grudnia 2023 r. zakłada się w kwocie 3.820.300,00 zł.

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,59 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,59 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 3,59 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 10,63 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 10,63 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2024 – przyjęto dochody wyższe o 0,16 % w stosunku do planowanych dochodów na 2023 r., a dochodów majątkowych nie planuje się. Zaplanowano wzrost wydatków ogółem o 0,32 %, a wydatki bieżące na poziomie 2023 r. Wydatki majątkowe planuje się w wysokości 2.700.000,00 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 977.600,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2024 r.

Planowana kwota spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów to 977.600,00 zł, a koszty obsługi długu 92.900,00 zł.

Zadłużenie na 31 grudnia 2024 r. zakłada się w kwocie 2.842.700,00 zł.

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,34 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,34 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 3,34 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 10,95 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią

arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 10,95 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2025 – przyjęto plan dochodów wyższy o 0,01 % (minimalna różnica) w stosunku do planowanych dochodów na 2024 r., dochodów majątkowych nie planuje się. Wydatki ogółem zaplanowano wyższe o 0,81 %, a bieżące wyższe o 0,19 %. Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 2.900.000,00 zł

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 727.200,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2025 r.

Planowana kwota spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów to 727.200,00 zł, a koszty obsługi długu 68.800,00 zł.

Zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2025 r. zakłada się w kwocie 2.115.500,00 zł.

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 wynosi 2,48 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 2,48 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 2,48 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 11,32 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 11,32 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2026 – zaplanowano dochody bez zmian w stosunku do planowanych dochodów na 2025 r., dochodów majątkowych nie planuje się. Wydatki ogółem zaplanowano wyższe o 0,81 %, a bieżące wyższe o 0,19 % w stosunku do planowanych wydatków w 2025 r. Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 3.100.000,00 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 472.000,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2026 r.

Planowana kwota spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów to 472.000,00 zł, a koszty obsługi długu 51.400,00 zł.

Zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2026 r. zakłada się w kwocie 1.643.500,00 zł.

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 wynosi 1,63% (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 1,63 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 1,63 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 11,37 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 11,37 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2027 – zaplanowano dochody bez zmian w stosunku do planowanych dochodów na 2026 r., dochodów majątkowych nie planuje się.

Wydatki ogółem zaplanowano niższe o 0,05 %, a bieżące wyższe o 0,32 % w stosunku do planowanych wydatków w 2026 r. Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 2.992.000,00 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 488.000,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2027 r.

Planowana kwota spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów to 488.000,00 zł, a koszty obsługi długu 38.600,00 zł.

Zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2027 r. zakłada się w kwocie 1.155.500,00 zł.

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 1,64 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 1,64 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 1,64 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 11,30 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 11,30 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2028 – dochody zaplanowano na poziomie 2027 r., dochodów majątkowych nie planuje się. Wydatki przyjmuje się na wyższe o 0,28 %, a bieżące wyższe o 0,28 %. Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 3.000.000,00 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 400.000,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2028 r.

Planowana kwota spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów to 400.000,00 zł, a koszty obsługi długu 28.800,00 zł.

Zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2028 r. zakłada się w kwocie 755.500,00 zł.

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 1,34 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 1,34 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 1,34 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 11,10 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 11,10 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2029 – dochody przyjmuje się bez zmian w stosunku do planowanych dochodów na 2028 r., dochodów majątkowych nie planuje się.

Wydatki ogółem zaplanowano wyższe o 0,03 %, a bieżące wyższe o 0,03 % w stosunku do planowanych wydatków w 2028 r. Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 3.000.000,00 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 391.100,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2029 r.

Planowana kwota spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów to 391.100,00 zł, a koszty obsługi długu 16.300,00 zł.

Zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2029 r. zakłada się w kwocie 364.400,00 zł.

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 1,27 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 1,27 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 1,27 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych

wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 10,86 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 10,86 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Prognoza na rok 2030 – zaplanowano dochody na poziomie 2029 r., dochodów majątkowych nie planuje się.

Wydatki ogółem zaplanowano wyższe o 0,08 %, a bieżące wyższe o 0,09 % w stosunku do planowanych wydatków w 2029 r. Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 3.000.000,00 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 364.400,00 zł zostaje przeznaczona na spłaty pożyczek i kredytów w 2030 r.

Planowana kwota spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów to 364.400,00 zł, a koszty obsługi długu 6.800,00 zł.

Zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2030 r. nie planuje się.

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 wynosi 1,16 % (kolumna 9.1 WPF), a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 1,16 % (kolumna 9.2 WPF).

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 wynosi 1,16 % (kolumna 9.4 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 10,67 % (kolumna 9.6 WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalono w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 10,67 % (kolumna 9.6.1 WPF).

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy został spełniony.

Dane wykazane w załączniku nr 1 w części „Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych” w kol. 11.1 „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w latach 2019-2021 obejmują wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane, a różnica w 2020 i 2021 wynika z wygaszenia gimnazjum.

Kolejność przedsięwzięć do WPF w latach 2018-2021 będzie ściśle skorelowana z ogłaszaniem przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego konkursami unijnymi.