

ZARZĄDZENIE NR 103/19

Wójta Gminy Zbójna
z dnia 13 listopada 2019 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójna na lata 2020-2027.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869), Wójt Gminy Zbójna zarządza co następuje:

§ 1. Przyjmuję Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2027 w formie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z załącznikiem, stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Zbójna i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Łomży w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Zbójna

Elżbieta Parzych

**Uchwała Nr
Rady Gminy Zbójna
z dnia roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójna
na lata 2020 – 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869), Rada Gminy Zbójna uchwala, co następuje:

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zbójna na lata 2020 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2027, zgodnie z *Załącznikiem Nr 1* do Uchwały.
- § 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie z *Załącznikiem Nr 2* do Uchwały.
- § 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych *Załącznikiem Nr 2* do Uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w *Załączniku Nr 2* do Uchwały.
- § 4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 o zasadach realizacji programów.
- § 5. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią *Załącznik Nr 3* do Uchwały.
- § 6. Traci moc Uchwała Nr II/10/18 Rady Gminy Zbójna z dnia 17 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójna na lata 2019-2026 ze zmianami.
- § 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.
- § 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 103/19
z dnia 2019-11-13

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	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 2017	19 993 531,19	19 802 396,20	1 124 029,00	5 057,09	8 360 869,00	7 915 044,82	2 397 396,29	734 297,74	191 134,99	139 659,49	51 475,50
Wykonanie 2018	24 388 670,44	21 002 063,01	1 250 045,00	15 193,54	8 514 529,00	8 173 248,03	3 049 047,44	765 470,12	3 386 607,43	208 449,46	3 156 657,97
Plan 3 kw. 2019	23 278 690,00	20 489 190,00	1 336 497,00	13 000,00	8 824 240,00	7 349 663,00	2 965 790,00	787 855,00	2 789 500,00	60 000,00	2 729 500,00
Wykonanie 2019	21 781 655,00	21 771 655,00	1 336 497,00	17 058,00	8 824 240,00	8 481 081,00	3 112 779,00	787 855,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2020	22 836 297,00	20 726 841,00	1 349 862,00	17 400,00	8 812 610,00	7 550 669,00	2 996 300,00	802 855,00	2 109 456,00	45 000,00	2 064 456,00
2021	21 602 237,00	20 902 237,00	1 376 859,00	17 747,00	8 900 736,00	7 550 669,00	3 056 226,00	802 855,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2022	21 780 260,00	21 080 260,00	1 404 396,00	18 102,00	8 989 743,00	7 550 669,00	3 117 350,00	802 855,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2023	21 960 955,00	21 260 955,00	1 432 485,00	18 464,00	9 079 640,00	7 550 669,00	3 179 697,00	802 855,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2024	22 144 364,00	21 444 364,00	1 461 134,00	18 833,00	9 170 437,00	7 550 669,00	3 243 291,00	802 855,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2025	22 330 535,00	21 630 535,00	1 490 357,00	19 210,00	9 262 142,00	7 550 669,00	3 308 157,00	802 855,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2026	22 519 510,00	21 819 510,00	1 520 164,00	19 594,00	9 354 763,00	7 550 669,00	3 374 320,00	802 855,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2027	22 711 337,00	22 011 337,00	1 550 567,00	19 985,00	9 448 310,00	7 550 669,00	3 441 806,00	802 855,00	700 000,00	0,00	700 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	18 838 392,75	18 043 249,56	6 799 315,45	0,00	0,00	270 863,73	0,00	0,00	795 143,19	795 143,19	137 054,00
Wykonanie 2018	23 593 623,72	19 180 221,20	7 487 228,95	0,00	0,00	248 041,46	0,00	0,00	4 413 402,52	4 413 402,52	148 228,00
Plan 3 kw. 2019	24 720 598,00	20 175 598,00	7 713 216,00	0,00	0,00	277 000,00	0,00	0,00	4 545 000,00	4 545 000,00	200 000,00
Wykonanie 2019	21 132 000,00	20 647 000,00	7 777 059,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	485 000,00	485 000,00	200 000,00
2020	22 976 297,00	20 055 716,00	8 489 501,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	2 920 581,00	2 920 581,00	0,00
2021	20 702 237,00	19 841 837,00	8 300 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	860 400,00	860 400,00	0,00
2022	21 280 260,00	19 995 047,00	8 320 000,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	1 285 213,00	1 285 213,00	0,00
2023	21 210 955,00	20 149 731,00	8 340 000,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	1 061 224,00	1 061 224,00	0,00
2024	21 244 364,00	20 304 884,00	8 360 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	939 480,00	939 480,00	0,00
2025	21 430 535,00	20 461 231,00	8 380 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	969 304,00	969 304,00	0,00
2026	21 619 510,00	20 618 783,00	8 400 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	1 000 727,00	1 000 727,00	0,00
2027	22 156 932,15	20 777 547,00	8 420 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	1 379 385,15	1 379 385,15	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	1 155 138,44	984 037,00	601 181,64	0,00	0,00	0,00	0,00	601 181,64	0,00
Wykonanie 2018	795 046,72	795 046,72	772 287,12	0,00	0,00	0,00	0,00	772 287,12	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 441 908,00	0,00	2 446 908,00	2 000 000,00	1 441 908,00	0,00	0,00	446 908,00	0,00
Wykonanie 2019	649 655,00	649 655,00	572 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	572 333,00	355 345,00
2020	-140 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	554 404,85	554 404,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	984 037,00	984 037,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	554 404,85	554 404,85	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	7 264 404,85	0,00	1 759 146,64	2 360 328,28
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	6 269 404,85	0,00	1 821 841,81	2 594 128,93
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	7 264 404,85	0,00	313 592,00	760 500,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	5 264 404,85	0,00	1 124 655,00	1 696 988,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 404 404,85	0,00	671 125,00	671 125,00
2021	x	x	x	x	0,00	4 504 404,85	0,00	1 060 400,00	1 060 400,00
2022	x	x	x	x	0,00	4 004 404,85	0,00	1 085 213,00	1 085 213,00
2023	x	x	x	x	0,00	3 254 404,85	0,00	1 111 224,00	1 111 224,00
2024	x	x	x	x	0,00	2 354 404,85	0,00	1 139 480,00	1 139 480,00
2025	x	x	x	x	0,00	1 454 404,85	0,00	1 169 304,00	1 169 304,00
2026	x	x	x	x	0,00	554 404,85	0,00	1 200 727,00	1 200 727,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 233 790,00	1 233 790,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,52%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	5,16%	3,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,67%	9,20%	x	x	x	x
2020	8,04%	6,61%	5,44%	11,73%	13,63%	TAK	TAK
2021	8,16%	9,37%	7,94%	8,16%	10,05%	TAK	TAK
2022	4,99%	9,31%	8,02%	5,63%	7,53%	TAK	TAK
2023	6,53%	9,16%	8,11%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2024	7,27%	8,99%	8,20%	8,02%	8,02%	TAK	TAK
2025	6,96%	8,87%	x	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2026	6,62%	8,73%	x	8,21%	9,00%	TAK	TAK
2027	3,94%	8,64%	x	8,72%	8,72%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	23 300,00	17 380,00	14 647,86	6 150,00	6 150,00	5 183,22	40 656,94	40 656,94	34 265,67
Wykonanie 2018	481 945,20	231 309,45	231 309,45	2 345 047,27	2 345 047,27	2 345 047,27	191 796,36	191 796,36	172 117,57
Plan 3 kw. 2019	130 625,00	130 625,00	130 625,00	229 500,00	229 500,00	229 500,00	218 426,00	218 426,00	189 818,00
Wykonanie 2019	214 625,00	214 625,00	202 428,00	0,00	0,00	0,00	302 426,00	302 426,00	261 621,00
2020	0,00	0,00	0,00	2 064 456,00	2 064 456,00	2 064 456,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	310 867,14	310 867,14	248 956,91	141 640,00	0,00	141 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 598 001,26	3 598 001,26	2 345 047,27	2 117 915,90	0,00	2 117 915,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	270 000,00	270 000,00	229 500,00	4 130 000,00	0,00	4 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 128 772,00	2 128 772,00	2 064 456,00	2 845 581,00	100 000,00	2 745 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	840 000,00	840 000,00	700 000,00	860 400,00	0,00	860 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	840 000,00	840 000,00	700 000,00	1 140 791,00	0,00	1 140 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	840 000,00	840 000,00	700 000,00	282 320,00	0,00	282 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	840 000,00	840 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	840 000,00	840 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	840 000,00	840 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	840 000,00	840 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	984 037,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	995 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 103/19
z dnia 2019-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 824 602,00	2 845 581,00	860 400,00	1 140 791,00	282 320,00	5 129 092,00
1.a	- wydatki bieżące				145 276,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 679 326,00	2 745 581,00	860 400,00	1 140 791,00	282 320,00	5 029 092,00
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:				6 171 864,00	2 128 772,00	500 000,00	700 000,00	282 320,00	3 611 092,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 171 864,00	2 128 772,00	500 000,00	700 000,00	282 320,00	3 611 092,00
1.1.2.1	Rozwój lokalnej infrastruktury ochrony środowiska - Poprawa środowiska naturalnego gminy Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2014	2022	4 801 092,00	1 700 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	2 300 000,00
1.1.2.2	Rozwój infrastruktury dla działalności kulturalnej na terenie gminy Zbójna - Poprawa warunków działalności instytucji kultury	Urząd Gminy Zbójna	2016	2023	1 370 772,00	428 772,00	200 000,00	400 000,00	282 320,00	1 311 092,00
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				1 652 738,00	716 809,00	360 400,00	440 791,00	0,00	1 518 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				145 276,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.1	Przebudowa mostu na Szkwie - Poprawa warunków drogowych	Urząd Gminy Zbójna	2015	2020	145 276,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 507 462,00	616 809,00	360 400,00	440 791,00	0,00	1 418 000,00
1.3.2.1	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2016	2022	1 507 462,00	616 809,00	360 400,00	440 791,00	0,00	1 418 000,00

**Załącznik Nr 3 do Uchwały
Nr Rady Gminy Zbójna
z dnia**

**Objaśnienia przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zbójna
na lata 2020-2027**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zbójna obejmuje wykonanie budżetu gminy w latach 2017-2018 według sprawozdań budżetowych, przewidywane wykonanie w 2019 roku oraz prognozę na lata 2020-2027, ponieważ do tego roku gmina planuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów.

Dochody:

Dochody bieżące na 2020 rok ustalono na podstawie informacji zgromadzonych do opracowania projektu budżetu na 2020 rok, oraz informacji o kwotach dotacji i subwencji na 2020 rok uzyskanych z Ministerstwa Finansów i od poszczególnych dysponentów środków budżetu państwa i stanowią 95,02% przewidywanego wykonania w 2019 roku. Dochody bieżące na lata 2021-2027 ustalono przyjmując wskaźnik wzrostu o 0,85% w stosunku do roku poprzedniego, z tym że pozostałe dochody bieżące na lata 2021-2027 ustalono przyjmując wskaźnik wzrostu o 2% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody majątkowe na 2020 rok ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano przyjmując, że z mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży t.j. ze sprzedaży nieruchomości gruntowych uzyskamy 45 000,00 zł. Na lata 2021-2027 dochodów ze sprzedaży mienia nie planuje się. Poza tym planujemy co roku pozyskiwać środki na realizację inwestycji. W grudniu 2019 r. zostaną złożone wnioski o granty z RPO WP na lata 2014-2020 na inwestycje w odnawialne źródła energii. Wniosek o dofinansowanie remontu budynku Centrum Kultury Kurpiowskiej zostanie złożony do końca listopada 2019 roku.

Dochody na realizację projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w 2020 r. planujemy w kwocie ogółem 2 064 456,00 zł. Środki te zaplanowano na podstawie szacunkowych kosztów inwestycji i możliwych wskaźników dofinansowania.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2020 rok ustalono na podstawie zgromadzonych informacji do projektu budżetu na 2020 rok, stanowią one 97,13% wydatków bieżących planowanych w 2019 r. i zostały szczegółowo opisane w załączniku do projektu budżetu na 2020 rok. Wydatki bieżące w 2021 r. zaplanowano na poziomie 99% wydatków bieżących planowanych w 2020 r., natomiast wydatki bieżące na lata 2022-2027 ustalono uwzględniając możliwości finansowe gminy i przyjęto 0,77% wskaźnik wzrostu.

Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie ustalonego przez Radę Gminy wieloletniego planu inwestycji i limitów wydatków na ich realizację w poszczególnych latach. Wydatki majątkowe zaplanowano, przyjmując najważniejsze zadania do zrealizowania z uwzględnieniem możliwości finansowych gminy. Realizacja zakładanych inwestycji będzie możliwa pod warunkiem pozyskania dofinansowania w przyjętym zakresie. W latach 2024-2027 zaplanowano wydatki inwestycyjne jednoroczne. Zakres tych inwestycji na dzień dzisiejszy jeszcze nie jest sprecyzowany. Wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji w 2020 roku stanowi załącznik Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.

Przeanalizowano możliwość uzyskania dochodów bieżących i majątkowych i zaplanowano je na poziomie realnym do uzyskania. W 2020 roku planujemy niższe dochody bieżące ogółem niż przewidywane wykonanie w 2019 roku tj. na poziomie 95,2%, ponieważ planujemy niższe kwoty dotacji (zwłaszcza w rozdz. 852 i 855 - wg informacji od dysponentów) oraz z tytułu dofinansowania z Powiatowego Urzędu Pracy kosztów zatrudnienia osób bezrobotnych. Przeanalizowano również wydatki bieżące i policzono, że podjęte już działania zmierzające do obniżenia wydatków bieżących pozwolą na zrealizowanie

wszystkich ciążących na gminie zadań obligatoryjnych. W 2020 roku planuje się ograniczenie zatrudnienia związane z odejściem pracowników na emeryturę i nie zatrudnianie nowych osób lub ewentualne zatrudnienie w niepełnym wymiarze. w 2020 r. zaplanowano łącznie ok. 250 000 zł na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych, dlatego też plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 2021 stanowi 97,7% planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 2020 r.

Splata i obsługa długu:

W 2020 r. planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 000 000,00 zł, z okresem spłaty do 2027 r., na pokrycie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wartości zaplanowane na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz odsetek zakładają restrukturyzację zadłużenia w 2022 r. polegającą za zaciągnięciu kredytu na spłatę jednego z posiadanych już kredytów a tym samym zmianę harmonogramu spłat rat kapitałowych i wydłużeniu okresu kredytowania do 2027 roku. Spłaty rat w 2020 i 2021 roku wynikają z harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów. Koszty obsługi zadłużenia zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat przyjmując oprocentowanie w wysokości 1,66% + marża banku, tj. o 0,02 pp wyższe niż obecnie obowiązuje.

Przedsięwzięcia:

Mając na uwadze możliwości finansowe gminy, przyjęto do realizacji w 2020 następujące przedsięwzięcia:

- 1) **"Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Zbójna"** - poprzez przebudowę dróg gminnych. Na chwilę obecną posiadamy dokumentację techniczną na przebudowę drogi w Popiołkach i Kuziach, a do końca 2019 r. ukończona zostanie dokumentacja na drogę w Wyku. Regulacji własności wymagają jeszcze pasy drogowe dróg w Kuziach, Wyku i Siwikach.
- 2) **"Przebudowa mostu na Szkwie"** - realizację zadania będzie polegała na remoncie już istniejącego mostu i będzie stanowiła koszt bieżący. Ze względów proceduralnych nie udało się zadania zakończyć w 2019 r. Posiadamy decyzję z nadzoru budowlanego ważną do końca września 2020 r. zezwalającą na remont mostu. Prac remontowe będzie przeprowadzał Wojsko Polskie, gmina ma zapewnić materiały budowlane.
- 3) **"Poprawa infrastruktury dla działalności kulturalnej w gminie Zbójna"** poprzez remont budynku Centrum Kultury Kurpiowskiej. Zadanie będzie realizowane
- 4) **"Rozwój lokalnej infrastruktury ochrony środowiska - Poprawa środowiska naturalnego gminy Zbójna"** - posiadamy dokumentacje techniczne na instalacje solarne i fotowoltaiczne. Oczekujemy na ogłoszenie konkursu. Zadanie planujemy realizować w systemie grantowym.

Szczegółowe informacje zawiera załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały oraz załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 104/19 z dnia 13 listopada 2019 roku w sprawie projektu budżetu gminy Zbójna na 2020 rok.