

ZARZĄDZENIE Nr RO.0050.70.2018
WÓJTA GMINY SOŚNO
z dnia 08 listopada 2018 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2019 – 2029

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693), zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2019-2029 wraz z załącznikami do zarządzenia:

- 1) załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa;
- 2) załącznik nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Zobowiązuje się Skarbnika Gminy Sośno do przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2019-2029 wraz z wykazem przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy - celem zaopiniowania oraz Radzie Gminy Sośno.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PROJEKT
UCHWAŁA Nr XLV/.../18
RADY GMINY SOŚNO
z dnia 28 grudnia 2018 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej budżetu Gminy Sośno na lata 2019 - 2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2017 r. poz.2077 oraz z 2018 r. poz.62, 1000, 1366,1669 i 1693), uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sośno na lata 2018 - 2028 wraz z wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej, w brzmieniu załączników do niniejszej uchwały:

- 1) załącznik nr 1 Wieloletnia prognoza finansowa ;
- 2) załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Sośno do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Sośno do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt.1.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sośno.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXXII/216/17 Rady Gminy Sośno z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2018 - 2028.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr ZARZĄDZENIE NR RO.0050.70.2018
z dnia 2018-11-07

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	20 713 875,10	20 671 886,36	1 267 084,00	3 047,79	2 789 576,23	658 685,62	8 228 777,00	7 962 238,61	41 988,74	20 453,00	14 484,74
Wykonanie 2017	36 592 911,05	36 261 550,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 360,91	3 516,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	27 140 663,61	23 533 763,61	1 530 825,00	2 000,00	3 044 132,00	770 000,00	9 298 403,00	8 786 954,74	3 606 900,00	62 650,00	3 535 827,24
Wykonanie 2018	27 140 663,61	23 533 763,61	1 530 825,00	2 000,00	3 044 132,00	770 000,00	9 298 403,00	8 786 954,74	3 606 900,00	62 650,00	3 535 827,24
2019	23 280 472,76	20 872 810,00	1 838 209,00	4 000,00	2 942 321,00	730 000,00	9 983 374,00	5 801 821,00	2 407 662,76	62 500,00	2 344 076,76
2020	20 947 000,00	20 900 000,00	1 840 000,00	4 000,00	2 940 000,00	730 000,00	9 980 000,00	5 800 000,00	47 000,00	30 000,00	15 116,00
2021	21 102 000,00	21 080 000,00	2 020 000,00	4 000,00	2 940 000,00	730 000,00	9 980 000,00	5 800 000,00	22 000,00	20 000,00	0,00
2022	21 102 000,00	21 080 000,00	2 020 000,00	4 000,00	2 940 000,00	730 000,00	9 980 000,00	5 800 000,00	22 000,00	20 000,00	0,00
2023	21 080 000,00	21 080 000,00	2 020 000,00	4 000,00	2 940 000,00	730 000,00	9 980 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 080 000,00	21 080 000,00	2 020 000,00	4 000,00	2 940 000,00	730 000,00	9 980 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 080 000,00	21 080 000,00	2 020 000,00	4 000,00	2 940 000,00	730 000,00	9 980 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	21 080 000,00	21 080 000,00	2 020 000,00	4 000,00	2 940 000,00	730 000,00	9 980 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 080 000,00	21 080 000,00	2 020 000,00	4 000,00	2 940 000,00	730 000,00	9 980 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 080 000,00	21 080 000,00	2 020 000,00	4 000,00	2 940 000,00	730 000,00	9 980 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	21 080 000,00	21 080 000,00	2 020 000,00	4 000,00	2 940 000,00	730 000,00	9 980 000,00	5 800 000,00	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:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	20 576 802,99	19 508 808,88	0,00	0,00	0,00	55 888,86	55 888,86	0,00	0,00	1 067 994,11
Wykonanie 2017	36 406 492,66	34 718 910,12	0,00	0,00	0,00	52 613,95	52 613,95	0,00	0,00	1 687 582,54
Plan 3 kw. 2018	30 468 396,62	22 963 609,67	0,00	0,00	0,00	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	7 504 786,95
Wykonanie 2018	30 468 396,61	22 963 609,67	0,00	0,00	0,00	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	7 504 786,94
2019	24 670 472,76	20 532 353,04	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	4 138 119,72
2020	20 571 315,00	19 940 884,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	630 431,00
2021	20 546 315,00	19 961 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	16 000,00	0,00	0,00	585 315,00
2022	20 457 432,00	19 861 000,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	596 432,00
2023	20 390 460,08	19 739 000,00	0,00	0,00	x	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	651 460,08
2024	20 453 088,00	20 002 000,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	451 088,00
2025	20 463 404,00	20 052 000,00	0,00	0,00	x	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	411 404,00
2026	20 554 447,00	20 089 000,00	0,00	0,00	x	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	465 447,00
2027	20 600 000,00	20 139 000,00	0,00	0,00	x	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	461 000,00
2028	20 800 000,00	20 347 055,00	0,00	0,00	x	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	452 945,00
2029	20 919 345,00	20 919 345,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00

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 zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	137 072,11	1 714 918,57	0,00	0,00	1 337 918,57	0,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	186 418,39	1 556 314,65	0,00	0,00	1 556 314,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 327 733,01	3 562 788,00	0,00	0,00	1 185 055,00	950 000,00	2 377 733,00	2 377 733,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 327 733,00	3 562 788,00	0,00	0,00	1 185 055,00	950 000,00	2 377 733,00	2 377 733,00	0,00	0,00
2019	-1 390 000,00	1 978 388,00	0,00	0,00	267 733,00	0,00	1 710 655,00	1 390 000,00	0,00	0,00
2020	375 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	555 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	644 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	689 539,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	626 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	616 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	525 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	160 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	295 676,00	295 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 991 924,92	0,00	1 163 077,48	2 500 996,05
Wykonanie 2017	301 676,00	301 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 248,92	0,00	1 542 640,02	3 098 954,67
Plan 3 kw. 2018	235 055,00	235 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 832 926,92	0,00	570 153,94	1 755 208,94
Wykonanie 2018	235 055,00	235 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 832 926,92	0,00	570 153,94	1 755 208,94
2019	588 388,00	588 388,00	267 733,00	267 733,00	0,00	0,00	0,00	4 955 193,92	0,00	340 456,96	608 189,96
2020	375 685,00	375 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 579 508,92	0,00	959 116,00	959 116,00
2021	555 685,00	555 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 023 823,92	0,00	1 119 000,00	1 119 000,00
2022	644 568,00	644 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 379 255,92	0,00	1 219 000,00	1 219 000,00
2023	689 539,92	689 539,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 689 716,00	0,00	1 341 000,00	1 341 000,00
2024	626 912,00	626 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 062 804,00	0,00	1 078 000,00	1 078 000,00
2025	616 596,00	616 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 446 208,00	0,00	1 028 000,00	1 028 000,00
2026	525 553,00	525 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 655,00	0,00	991 000,00	991 000,00
2027	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 655,00	0,00	941 000,00	941 000,00
2028	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 655,00	0,00	732 945,00	732 945,00
2029	160 655,00	160 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 655,00	160 655,00

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 2016	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	5,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,97%	0,97%	0,00	0,97%	4,23%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	1,21%	1,21%	0,00	1,21%	2,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	1,21%	1,21%	0,00	1,21%	2,33%	x	x	x	x
2019	3,13%	1,98%	0,00	1,98%	1,73%	4,09%	4,09%	TAK	TAK
2020	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	4,72%	2,76%	2,76%	TAK	TAK
2021	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	5,40%	2,93%	2,93%	TAK	TAK
2022	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	5,87%	3,95%	3,95%	TAK	TAK
2023	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	6,36%	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2024	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	5,11%	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2025	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	4,88%	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2026	2,73%	2,73%	0,00	2,73%	4,70%	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2027	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	4,46%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2028	1,36%	1,36%	0,00	1,36%	3,48%	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2029	0,77%	0,77%	0,00	0,77%	0,76%	4,21%	4,21%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na: Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	8 085 903,00	2 246 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	8 085 903,00	2 246 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	8 914 705,00	2 077 802,34	45 653,42	353,70	45 299,72	45 299,72	4 061 820,00	31 000,00
2020	375 685,00	375 685,00	8 900 000,00	2 100 000,00	18 137,70	353,70	17 784,00	17 784,00	612 647,00	0,00
2021	555 685,00	405 685,00	8 900 000,00	2 100 000,00	346,20	346,20	0,00	0,00	585 315,00	0,00
2022	644 568,00	444 568,00	8 900 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 432,00	0,00
2023	689 539,92	439 539,92	8 900 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 460,08	0,00
2024	626 912,00	376 912,00	8 900 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 088,00	0,00
2025	616 596,00	366 596,00	8 900 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411 404,00	0,00
2026	525 553,00	305 553,00	8 900 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 447,00	0,00
2027	480 000,00	280 000,00	8 900 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 000,00	0,00
2028	280 000,00	80 000,00	8 900 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 945,00	0,00
2029	160 655,00	0,00	8 900 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	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	13 439,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	2 344 076,76	2 344 076,76	2 344 076,76	353,70	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,70	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	408 361,01	148 068,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 694 855,72	2 083 138,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	17 784,00	15 116,40	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	301 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	220 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	225 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	225 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	264 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	309 539,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	96 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	86 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 553,00	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

* 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 wyczerzenia 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 RO.0050.70.2018
z dnia 2018-11-07

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				242 248,52	45 653,42	18 137,70	346,20	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	353,70	346,20	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				240 707,72	45 299,72	17 784,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				242 248,52	45 653,42	18 137,70	346,20	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	353,70	346,20	0,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0 - Rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e-usług	Urząd Gminy Sośno	2018	2021	1 540,80	353,70	353,70	346,20	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				240 707,72	45 299,72	17 784,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0 - Rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e-usług	Urząd Gminy Sośno	2017	2021	240 707,72	45 299,72	17 784,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 248,52
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540,80
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 707,72
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 248,52
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540,80
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540,80
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 707,72
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 707,72
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wskaźniki zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej budżetu Gminy Sośno na lata 2019 - 2029

Dochody

1. Dynamika dochodów bieżących w stosunku do III kwartału 2018 roku wynosi 85,78 %. Znaczący wpływ na taką sytuacją ma niedoszacowanie dochodów i wydatków na zadania zlecone. Nie bez znaczenia był również wpływ dodatkowych środków w związku z likwidacją szkód po nawałnicy.

2. Wskaźnik wzrostu dochodów bieżących na przestrzeni lat kształtuje się następująco:

2019 r. przyjęto wielkości wynikające z uwzględnienia proponowanych stawek podatków i opłat, przekazanej informacji o wielkości dotacji na zadania zlecone, wielkości subwencji ogólnej oraz kalkulowanej kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Pozostałe dochody przyjęto w wielkości wynikające z przewidywanego wykonania 2018 roku, co daje realną bazę do kalkulacji na lata 2019 - 2029.

3. Udział podatku dochodowego we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2019 rok przyjęto na poziomie kalkulacji Ministerstwa Finansów przekazanej na 2019 rok. Pozostałe lata podyższono o 10% w stosunku do 2019 roku. W ostatnich latach notuje się znaczny wzrost dochodów z tego tytułu.

4. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto nie poziomie przewidywanego wykonania za 2018 rok. Pozostałe lata utrzymano na poziomie 2019 roku.

5. Ogłoszona przez GUS stawka podatku rolnego na 2019 rok nieznacznie się podwyższyła co nie powinno spowodować obniżenia dochodów z podatków i opłat na 2019 r. Pozostałe lata utrzymano na poziomie 2019 roku.

6. Subwencja ogólna na 2019 rok została przyjęta w wielkości określonej przez Ministra Finansów. Pozostałe lata utrzymano na poziomie 2019 roku.

7. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2019 rok przyjęto w wielkości określonej przez wojewodę. Pozostałe lata utrzymano na poziomie 2019 roku.

8. Dochody ze sprzedaży majątku ustalono na poziomie zgodnym z załączonym wykazem na lata 2019-2022. w 2019 roku przyjęto 62 500,00 zł. Została przeprowadzona analiza majątku który może zostać sprzedany. Są to głównie grunty rolne. Przeprowadzono szacunki tego majątku i proponowane dochody majątkowe są realne. Ponadto zostaną uzyskane dochody majątkowe z

wcześniejszego przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 1 086,00 zł.

9. Nie będzie dochodów bieżących na programy finansowane z udziałem środków unijnych.

10. Dochody majątkowe na programy finansowane z udziałem środków unijnych zaplanowano w 2019 roku w kwocie 2 344 076,76 zł.

Wydatki

1. Dynamika wydatków bieżących na 2019 rok w stosunku do III kwartału 2018 roku wynosi 80,97 %. Wydatki bieżące zapewniają realizację podstawowych zadań. Wydatki planowane na rok 2019 są zbliżone do poziomu wydatków po zmianach na 2018 rok. W latach 2020 - 2029 zaplanowano nieznaczne obniżenie wydatków bieżących. Przewidywane zmiany organizacyjne w oświacie powinny pozwolić na utrzymanie wydatków bieżących na planowanym poziomie.

2. Wydatki na obsługę długu wzrosły w związku z planowanym deficytem który ma zostać pokryty kredytem w kwocie 1 390 000,00 zł. Kalkulacja wzrostu wydatków na obsługę długu w latach 2019 - 2029 została przedstawiona w wielkości wynikającej z przewidywanych kosztów związanych z spłatą tych kredytów.

3. Dynamika wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w stosunku do III kwartału ubiegłego roku wynosi 110,25 %. W 2019 wynagrodzenia pozostaną na niezmiennym poziomie. Zmiany jakie uwzględniono wynikają z wzrostu płacy minimalnej. Drastyczny wzrost płacy minimalnej powoduje wyrównanie płacy pracowników wieloletnich z pracownikami nowo zatrudnionymi. W latach 2020 - 2029 założono utrzymanie tych wydatków na poziomie 2019 roku.

4. Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego uznano wydatki ujęte w rozdziałach klasyfikacji budżetowej: 75022 i 75023.

5. Od 2020 roku założono wypracowanie nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach, co pozwoli na spłatę rozchodów na przestrzeni lat.

Od 2018 roku jest realizowane przedsięwzięcie pod nazwą Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 - Rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e-usługi. Zakończenie realizacji przedsięwzięcia przewiduje się w 2021 roku.

Deficyt budżetu w 2019 rok wynosi 1 390 000,00 zł.

Przychody z tytułu zaciągniętych kredytów ustalono na poziomie 1 710 655,00 zł, w tym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 1 390 000,00 zł, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek 320 655,00 zł.

Rozchody budżetu z tytułu spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych wynoszą 588 388,00 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie w kwocie 267 733,00 zł. Spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie nastąpi z wolnych środków. Na spłatę pozostałych kredytów i pożyczek zostanie zaciągnięty kredyt w kwocie 320 655,00 zł.

Kalkulowana kwota długu na koniec 2019 roku wynosi 4 955 193,92 zł, po uwzględnieniu planowanych kredytów i pożyczek w roku 2019 w kwocie 1 390 000,00 zł, oraz spłaty zaciągniętych wcześniej kredytów w kwocie 588 388,00 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie w kwocie 267 733,00 zł. Spłatę kredytów zaplanowano na lata 201 do 2029 w kwotach wskazanych w zestawieniu.

Wykazane limity wydatków majątkowych zawarte w wykazie przedsięwzięć do WPF, na program Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2,0 - Rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e-usług, znajdują pokrycia w wydatkach budżetowych i dochodach. Głównym beneficjentem programu jest Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy.

Gmina spełnia wymogi w zakresie relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ufp.

Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art.244 ufp w 2017 r. (bez wyłączeń oraz po uwzględnieniu wyłączeń) obliczony z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy.

2019 rok – sprzedaż nieruchomości

Rozdz. 70005 § 077

Lpp.	Oznaczenie nieruchomości		Powierzchnia nieruchomości [ha]	Opis nieruchomości	Przewidywana cena nieruchomości [zł]	Forma z nieruchomości
	Wg księgi wieczystej	Wg rejestru gruntów				
1	BY2T/000 14346/9	Dziedno dz.nr 113/1	0,01	tereny zainwestowane	6 000	sprzedaż w bezprzetarę
2	14488	Sośno dz.nr 422	0,0021	grunt pod garaż	3 250	sprzedaż w przetarę
3	14489	Sośno dz. nr 423	0,0021	grunt pod garaż	3 250	sprzedaż w przetarę
4	22615	Tuszkowo dz. nr 173/8	0,0564	grunt zabudowany budynkiem typu garaż	5 000	sprzedaż w przetarę
Razem:					17 500,00 zł	

2019 rok – sprzedaż gruntów rolnych

Rozdz. 01095 § 077

Lp.	Oznaczenie nieruchomości		Powierzchnia nieruchomości [ha]	Opis nieruchomości	Przewidywana cena nieruchomości	Forma zbycia nieruchomości
	Wg księgi wieczystej	Wg rejestru gruntów				
1	BY2T/00010089/117328	Dziedno dz. nr 2/1	1,9500	las po nawałnicy	45 000	Sprzedaż w przetargu
Razem:					45 000,00 zł	

2020 rok – sprzedaż nieruchomości

Lp.	Oznaczenie nieruchomości		Powierzchnia nieruchomości [ha]	Opis nieruchomości	Przewidywana cena nieruchomości [zł]	Forma zbycia nieruchomości
	Wg księgi wieczystej	Wg rejestru gruntów				
1	14489	Skoraczewo dz. nr 221/1	0,5100	grunt rolny	15 000	sprzedaż drogą przetargu
2	14742	Skoraczewo dz.nr 106/11	0,0930		7 000	sprzedaż drogą przetargu
3	14742	Skoraczewo dz. nr 106/13	0,1375		8 000	sprzedaż drogą przetargu
Razem:					30 000,00 zł	

2021 rok – sprzedaż nieruchomości

Lp.	Oznaczenie nieruchomości		Powierzchnia nieruchomości [ha]	Opis nieruchomości	Przewidywana cena nieruchomości [zł]	Forma zbycia nieruchomości
	Wg księgi wieczystej	Wg rejestru gruntów				
1.	10248	Rogalin	0,5080	grunt rolny	15 000	„
2	9613	Sitno dz.nr 125	0,01	grunt zabudowany budynkiem typu garaż	5 000	„
Razem:					20 000,00 zł	

2022 rok – sprzedaż nieruchomości

Lp.	Oznaczenie nieruchomości		Powierzchnia nieruchomości [ha]	Opis nieruchomości	Przewidywana cena nieruchomości	Forma zbycia nieruchomości
	Wg księgi wieczystej	Wg rejestru gruntów				

1.	20302	Sitno dz. nr 119,/2	0,3225	grunt w terenach zainwestowanych	18 000	sprzedaż w drodze przetargu
2.	21841	Wąwelnio dz. nr 114/4	0,0120	grunt w terenach zainwestowanych	2 000	sprzedaż n poszerzeni nieruchomo: przyległej
Razem:					20 000,00 zł	