

**ZARZĄDZENIE NR 26/2019
WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 8 kwietnia 2019 r.

**zmieniające Uchwałę Nr III/17/2018 Rady Gminy w Drzycimiu z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim na lata 2019 - 2029**

Na podstawie art. 32 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.)¹⁾ Wójt Gminy, zarządza co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr III/17/2018 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 grudnia 2018 r., zmienionej Uchwałą Nr IV/27/2019 Rady Gminy Drzycim z dnia 29 marca 2019 roku, zmienia się załącznik nr 1 do uchwały - Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Drzycim na lata 2019 – 2029, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do zmienionej prognozy, pozostaje bez zmian.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald

¹⁾Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz. U. z 2018 r., poz. 62; Dz.U. z 2018 r., poz. 1000; Dz.U. z 2018 r., poz. 1366, Dz.U. z 2018 r., poz. 1669; Dz.U. z 2018 r., poz. 1693;Dz.U. z 2018r., poz. 2245; Dz.U. z 2018 r., poz. 2354; Dz.U. z 2018 r., poz. 2500; Dz.U. z 2019 r., poz. 303; Dz.U. z 2019 r., poz. 326; Dz.U. z 2019 r., poz. 534.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 26/2019

Wójta Gminy Drzycim

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego: z dnia 8 kwietnia 2019 r.									
		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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	22 567 101,61	21 214 024,04	3 099 705,00	40 000,00	3 960 531,00	2 152 406,00	7 775 726,00	6 338 062,04	1 353 077,57	125 182,80	1 227 894,77
2020	24 162 988,34	23 216 487,10	3 161 699,10	40 000,00	4 290 449,46	2 195 454,12	7 941 662,88	7 782 675,66	946 501,24	0,00	946 501,24
2021	25 428 269,99	23 860 016,84	3 224 933,08	40 000,00	4 376 258,45	2 239 363,20	8 100 496,14	7 938 329,17	1 568 253,15	0,00	1 568 253,15
2022	24 152 817,18	24 152 817,18	3 289 431,74	40 000,00	4 463 783,62	2 284 150,47	8 262 506,06	8 097 095,76	0,00	0,00	0,00
2023	24 635 073,52	24 635 073,52	3 355 220,38	40 000,00	4 553 059,29	2 329 833,48	8 427 756,18	8 259 037,67	0,00	0,00	0,00
2024	25 126 975,01	25 126 975,01	3 422 324,79	40 000,00	4 644 120,48	2 376 430,15	8 596 311,31	8 424 218,43	0,00	0,00	0,00
2025	25 628 714,49	25 628 714,49	3 490 771,28	40 000,00	4 737 002,89	2 423 958,75	8 768 237,53	8 592 702,79	0,00	0,00	0,00
2026	26 140 488,78	26 140 488,78	3 560 586,71	40 000,00	4 831 742,94	2 472 437,92	8 943 602,28	8 764 556,85	0,00	0,00	0,00
2027	26 662 498,56	26 662 498,56	3 631 798,44	40 000,00	4 928 377,80	2 521 886,68	9 122 474,33	8 939 847,99	0,00	0,00	0,00
2028	27 194 948,53	27 194 948,53	3 704 434,41	40 000,00	5 026 945,36	2 572 324,42	9 304 923,81	9 118 644,95	0,00	0,00	0,00
2029	27 738 047,51	27 738 047,51	3 778 523,10	40 000,00	5 127 484,27	2 623 770,90	9 491 022,29	9 301 017,85	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:		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	w tym:		
					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
2019	24 784 923,93	20 153 572,67	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	4 631 351,26
2020	23 544 489,42	20 623 129,39	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 921 360,03
2021	24 879 911,96	20 865 695,15	0,00	0,00	x	93 752,08	93 752,08	0,00	0,00	4 014 216,81
2022	23 832 317,18	21 387 337,53	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 444 979,65
2023	24 314 573,52	21 922 020,97	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 392 552,55
2024	24 831 475,01	22 470 071,49	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 361 403,52
2025	25 365 714,49	23 031 823,28	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 333 891,21
2026	25 895 488,78	23 607 618,86	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 287 869,92
2027	26 492 498,56	24 197 809,33	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 294 689,23
2028	27 024 948,53	24 802 754,57	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 222 193,96
2029	27 738 047,51	25 422 823,43	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 315 224,08

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
2019	-2 217 822,32	2 818 109,32	0,00	0,00	1 458 109,32	857 822,32	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00
2020	618 498,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	548 358,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	320 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	320 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	295 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	600 287,00	600 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 951 356,95	0,00	1 060 451,37	2 518 560,69
2020	618 498,92	618 498,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 332 858,03	0,00	2 593 357,71	2 593 357,71
2021	548 358,03	548 358,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 784 500,00	0,00	2 994 321,69	2 994 321,69
2022	320 500,00	320 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 464 000,00	0,00	2 765 479,65	2 765 479,65
2023	320 500,00	320 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 143 500,00	0,00	2 713 052,55	2 713 052,55
2024	295 500,00	295 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848 000,00	0,00	2 656 903,52	2 656 903,52
2025	263 000,00	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585 000,00	0,00	2 596 891,21	2 596 891,21
2026	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	2 532 869,92	2 532 869,92
2027	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	2 464 689,23	2 464 689,23
2028	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 392 193,96	2 392 193,96
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 315 224,08	2 315 224,08

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 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
2019	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	5,25%	6,94%	8,90%	TAK	TAK
2020	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	10,73%	5,43%	7,39%	TAK	TAK
2021	2,53%	2,53%	0,00	2,53%	11,78%	6,13%	8,09%	TAK	TAK
2022	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	11,45%	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2023	1,67%	1,67%	0,00	1,67%	11,01%	11,32%	11,32%	TAK	TAK
2024	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	10,57%	11,41%	11,41%	TAK	TAK
2025	1,38%	1,38%	0,00	1,38%	10,13%	11,01%	11,01%	TAK	TAK
2026	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	9,69%	10,57%	10,57%	TAK	TAK
2027	0,94%	0,94%	0,00	0,94%	9,24%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2028	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	8,80%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2029	0,29%	0,29%	0,00	0,29%	8,35%	9,24%	9,24%	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:						z tego:			
		Splaty 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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	8 729 454,53	2 438 700,00	3 237 492,16	5 740,90	3 231 751,26	3 231 751,26	1 369 600,00	30 000,00	
2020	618 498,92	618 498,92	8 976 939,95	2 452 391,81	1 757 748,52	5 253,70	1 752 494,82	1 752 494,82	0,00	0,00	
2021	548 358,03	548 358,03	9 237 271,21	2 476 915,73	3 976 216,81	346,20	3 975 870,61	3 975 870,61	0,00	0,00	
2022	320 500,00	320 500,00	9 505 152,07	2 501 684,89	1 889 527,82	0,00	1 889 527,82	1 889 527,82	0,00	0,00	
2023	320 500,00	320 500,00	9 799 811,79	2 526 701,74	544 525,38	0,00	544 525,38	544 525,38	0,00	0,00	
2024	295 500,00	295 500,00	10 103 605,95	2 551 968,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	263 000,00	263 000,00	10 416 817,74	2 577 488,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	245 000,00	245 000,00	10 739 739,09	2 629 038,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	170 000,00	170 000,00	11 072 671,00	2 681 618,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	170 000,00	170 000,00	11 415 923,80	2 735 251,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	11 758 401,51	2 789 956,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			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	
2019	0,00	0,00	0,00	957 338,32	957 338,32	179 397,20	840,90	840,90	840,90	
2020	0,00	0,00	0,00	946 501,24	946 501,24	946 501,24	353,70	353,70	353,70	
2021	0,00	0,00	0,00	1 568 253,15	1 568 253,15	1 568 253,15	346,20	346,20	346,20	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	1 491 432,00	957 338,32	179 397,20	534 092,88	93 034,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 752 494,82	961 617,64	961 617,64	790 877,18	790 877,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 886 643,21	1 568 253,15	1 568 253,15	1 318 390,06	1 318 390,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 889 527,82	0,00	0,00	1 889 527,82	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 przejętych 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
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
2019	600 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 721,00
2020	618 498,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	378 358,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	150 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	125 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	93 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	75 000,00	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). Automatische wylíczenia 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

Część opisowa do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 do 2029 dla Gminy Drzycim

Wieloletnią prognozę finansową gminy Drzycim na lata 2019-2029 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2016, 2017 i przewidywanego wykonania roku 2018.
2. Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowanych przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów (aktualizacja – październik 2018 r.).
3. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

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 Drzycim opracowano na lata 2019 – 2029. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2023. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2019-2029 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wykonanie w latach 2016, 2017 oraz 2018 przyjęto wg wartości ze sprawozdań rocznych: Rb-27S, Rb-28S oraz Rb-NDS.

Plan 3 kwartał 2018 rok

Przyjęte wartości są zgodne ze sprawozdaniami za 3 kwartał: Rb-27S, Rb-28S oraz Rb-NDS.

Na kwotę długu na koniec 2018 roku składają się:

a) kredyty:

1. z Banku Spółdzielczego w Osiu oraz Gospodarczego Banku Wielkopolski S.A. w Poznaniu na sfinansowanie inwestycji, kredyt zaciągnięto w 2010 roku w kwocie 3.000.000,00 zł, na koniec 2018 roku pozostanie do spłaty 600.000,00 zł, całość spłacona zostanie w 2020 roku.
2. z Banku Spółdzielczego w Osiu na sfinansowanie występującego w roku 2010 deficytu budżetu, kredyt zaciągnięto w 2010 roku w kwocie 1.100.000,00 zł, na koniec 2018 roku pozostanie do spłaty 302.500,00 zł, całość spłacona zostanie w 2021 roku.
3. z Banku Spółdzielczego w Osiu na sfinansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie centrum wsi Drzycim”, kredyt zaciągnięto w 2014 roku w kwocie 290.000,00 zł, na koniec 2018 roku pozostanie do spłaty 217.500,00 zł całość spłacona zostanie w 2021 roku.
4. z Banku Spółdzielczego w Osiu na sfinansowanie zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gródek, ulice: Miodowa, Brzozowa, Świerkowa, Szkolna – I etap, ul. Szkolna”, kredyt zaciągnięto w 2014 roku w kwocie 282.658,03 zł, na koniec 2018 roku pozostanie do spłaty

168.258,03 zł całość spłacona zostanie w 2021 roku.

5. z Banku Spółdzielczego w Osiu na sfinansowanie zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gródek, ulice: Miodowa, Brzozowa, Świerkowa, Szkolna – II etap, ul. Miodowa”, kredyt zaciągnięto w 2014 roku w kwocie 95.000,00 zł, na koniec 2018 roku pozostanie do spłaty 57.000,00 zł całość spłacona zostanie w 2021 roku.

6. z Banku Spółdzielczego w Osiu na sfinansowanie zadania pn.: „Utwardzenie kostką betonową placu przy Zespole Placówek Oświatowych w Drzycimiu – Etap Ib” kredyt zaciągnięto w 2016 roku w kwocie 130.000,00 zł, na koniec 2018 roku pozostanie do spłaty 130.000,00 zł, całość zostanie spłacona w 2024 roku.

7. z Banku Spółdzielczego w Osiu na sfinansowanie zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap Brzozowa, Świerkowa”, kredyt zaciągnięto w 2016 roku w kwocie 90.000,00 zł, na koniec 2017 roku pozostanie do spłaty 90.000,00 zł, całość zostanie spłacona w 2025 roku.

8. z Banku Spółdzielczego w Osiu na sfinansowanie zadania pn.: „Przebudowa części drogi w miejscowości Wery na działce nr 24”, kredyt zaciągnięto w 2018 roku w kwocie 100.000,00 zł, na koniec 2018 roku pozostanie do spłaty 100.000,00 zł, całość zostanie spłacona w 2023 roku.

9. z Banku Spółdzielczego w Osiu na dofinansowanie dotacji dla Powiatu Świeckiego na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1212C Brzemiona - Drzycim”, kredyt zaciągnięto w 2018 roku w kwocie 450.000,00 zł, na koniec 2018 roku pozostanie do spłaty 450.000,00 zł, całość zostanie spłacona w 2026 roku.

b) pożyczki:

1. z WFOŚiGW w Toruniu na Rozbudowę sieci wodociągowej w gminie Drzycim (Drzycim, Wery, Gródek) – I etap Gródek, pożyczkę zaciągnięto w 2014 roku w kwocie 138.838,92 zł, na koniec 2018 roku pozostanie do spłaty 69.478,92 zł całość spłacona zostanie w 2020 roku.

2. z WFOŚiGW w Toruniu na Termomodernizację budynku komunalnego przy ul. Dworcowej 20 w miejscowości Drzycim, pożyczkę zaciągnięto w 2014 roku w kwocie 110.512,00 zł, na koniec 2018 roku pozostanie do spłaty 27.628,00 zł całość spłacona zostanie w 2019 roku.

Reasumując kwota długu na koniec 2018 roku stanowi kwotę 2.212.364,95 zł, co jest zgodne ze sprawozdaniem Rb-Z wg stanu na 31.12.2018 roku.

W dniu 26.02.2019 r. Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu udzielił Gminie Drzycim umorzenia niespłaconej kwoty pożyczki w wysokości 20.721,00 zł zaciągniętej w 2014 roku na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku komunalnego – ul. Dworcowa 20 w m. Drzycim”.

Prognozy na lata 2019 – 2029:

W 2019 roku planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2019.

Planowane dochody budżetu na 2019 r. po zmianie stanowią wielkość **22.567.101,61 zł**, w tym:

a) dochody bieżące w wysokości
- dotacje na zadania zlecone

21.214.024,04 zł
5.759.466,54 zł

- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	317.600,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	7.775.726,00 zł
- dochody własne gminy	7.353.431,50 zł
- dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące	6.300,00 zł
b) dochody majątkowe w wysokości	1.353.077,57 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	1.227.894,77 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	125.182,80 zł

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano środki otrzymane na inwestycje. Są to:

- środki na realizację zadania pn.: „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 030538C prowadzącej do świetlicy wiejskiej”. Zadanie przewidziane do dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność. Kwota dofinansowania to 54.080,00 zł.

- środki na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. Podgórna w Gródku”. Planuje się pozyskać środki w kwocie 279.280,00 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – operacja typu budowa lub modernizacja dróg lokalnych w ramach poddziałania: Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii.

- środki na realizację zadania pn.: „Modernizacja świetlicy w Jastrzębiu”. Zadanie przewidziane do dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020. Priorytet 6: Zwiększenie włączenia społecznego, ograniczenia ubóstwa i promowanie rozwoju gospodarczego na obszarach wiejskich. Kształtowanie przestrzeni publicznej. Kwota dofinansowania to 76.470,00 zł,

- środki na realizację zadania pn.: „Remont świetlicy i zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Werach”. Zadanie przewidziane do dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Rewitalizacja społeczno – gospodarcza Oś priorytetowa 7 Ożywienie społeczne i gospodarcze na obszarach objętych Lokalnymi Strategiami Rozwoju Przedsięwzięcie LSR: Aktywny obszar LGD-EFRR Działanie 7.1. Rozwój Lokalny kierowany przez społeczność. Kwota dofinansowania to 422.191,12 zł.

- środki w ramach projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e –usług publicznych, który Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego realizuje w partnerstwie z gminami. Dofinansowanie ze środków UE w kwocie 125.317,20 zł stanowi 85% kosztów całkowitych zadania.

- środki w łącznej kwocie 270.556,45 zł, które planuje się pozyskać z Funduszu Dróg Samorządowych na następujące zadania:

- na „Budowę drogi gminnej na dz. nr 160/1 i 169/6 w miejscowości Sierosław – II etap” w kwocie 235.556,45 zł,

- na „Przebudowę ul. Leśnej w miejscowości Drzycim” w kwocie 35.000,00 zł.

Zaplanowano również dochody ze sprzedaży mienia w łącznej kwocie 125.000,00 zł (planowana sprzedaż działki rolnej 33/4 w msc. Drzycim – 85.000,00 zł, działki nr 27/2 w msc. Biechówko – 20.000,00 zł oraz 20.000,00 zł za planowaną sprzedaż mieszkania w budynku komunalnym w Biechowie) oraz dochody ze sprzedaży drewna opałowego w kwocie 182,80 zł.

Planowane wydatki budżetu na 2019 r. po zmianie stanowią wielkość **24.784.923,93 zł**, w tym:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	20.153.572,67 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	12.475.236,14 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.729.454,53 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.745.781,61 zł
- dotacje na zadania bieżące	1.243.675,48 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.288.820,15 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	840,90 zł
- wydatki na obsługę długu	145.000,00 zł
b) wydatki majątkowe w wysokości	4.631.351,26 zł,
- w tym inwestycyjne	4.631.351,26 zł.

W przychodach roku 2019 ujęto wolne środki w kwocie 1.458.109,32, które wynikają z bilansu z wykonania budżetu za 2018 rok. Z wolnych środków zostanie pokryty deficyt w kwocie 857.822,32 zł oraz spłaty rat z tytułów zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 600.287,00 zł. Deficyt po zmianie wynosi 2.217.822,32 zł.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:

- kredyt długoterminowy w kwocie 1.360.000,00 zł na realizację zadania pn.: „Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Drzycim”,
- oraz wolne środki w kwocie 857.822,32 zł.

Rozchody obejmują spłatę rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 600.287,00 zł.

Przewidywane zadłużenie gminy na koniec 2019 r. wyniesie 2.951.356,95 zł.

Szczegółowe omówienie planu dochodów i wydatków przedstawiono w objaśnieniach do projektu budżetu na rok 2019.

W 2020 roku dochody ogółem wzrosły w stosunku do roku poprzedniego pomimo mniejszych dochodów majątkowych. Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,0%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie 40.000,00 zł, tak jak w 2019 roku. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych oraz dochodów z subwencji ze wzrostem 2,0%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w kwocie 7.782.675,66 zł, odniesiono się do wykonania roku 2018 (nie odniesiono się do planu 2019 roku w tym zakresie, ponieważ środki te są zwiększane w ciągu roku). Planuje się pozyskać dochody majątkowe w kwocie 946.501,24 zł tj. środki na realizację zadania pn.: „Budowa oczyszczalni ścieków w Drzycimiu” realizowanego z dofinansowaniem z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Działanie 4.3 Rozwój infrastruktury wodno – ściekowej Oś priorytetowa Region przyjazny środowisku oraz środki na realizację projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”.

Wydatki ogółem ulegną zmniejszeniu, z powodu zmniejszenia wydatków majątkowych. Zgodnie z planem inwestycji wieloletnich planuje się rozpoczęcie realizacji inwestycji pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w Drzycimiu” I etap w kwocie 1.734.710,82 zł oraz ostatni etap projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na kwotę 17.784,00 zł. Na realizację inwestycji jednorocznych planuje się 1.168.865,21 zł, które związane są z niezbędnymi modernizacjami dróg i budynków komunalnych, a także modernizacjami budynków szkół.

W 2021 roku planuje się wzrost dochodów bieżących o 2,0%. Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,0%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie 40.000,00 zł, tak jak w 2020 roku. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych o 2,0%, a dochody z

subwencji zaplanowano ze wzrostem 2,0%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w kwocie 7.938.329,17 zł, ze wzrostem 2,0% w stosunku do planu roku 2020. Planuje się pozyskać dochody majątkowe w kwocie 1.568.253,15 zł tj. środki na realizację zadania pn.: „pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w Drzycimiu ” realizowanego z dofinansowaniem z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Działanie 4.3 Rozwój infrastruktury wodno – ściekowej Oś priorytetowa Region przyjazny środowisku.

Wydatki ogółem ulegną zwiększeniu, z powodu zwiększenia wydatków majątkowych. Zgodnie z planem inwestycji wieloletnich planuje się realizację II etapu „Budowy oczyszczalni ścieków w Drzycimiu” w kwocie 2.886.643,21 zł oraz zadanie pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gródek, ul. Kwiatowa” w kwocie 1.089.227,40 zł. Ponadto zaplanowano środki w kwocie 38.346,20 zł na realizację inwestycji jednorocznych. Inwestycje jednoroczne związane są z rozbudową kanalizacji sanitarnej, a także budową oświetlenia ulicznego Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20.865.695,15 zł.

W 2022 roku dochody bieżące zaplanowano w kwocie 24.152.817,18 zł. Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,0%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie 40.000,00 zł, tak jak w poprzednich latach. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych o 2,0%, ponadto dochody z subwencji zaplanowano również ze wzrostem 2,0%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w kwocie 8.097.095,76 zł, ze wzrostem 2,0% w stosunku do planu roku 2021.

Zaplanowano spadek wydatków ogółem, ponieważ wydatki majątkowe zmaleją. Zgodnie z planem inwestycji wieloletnich w roku 2022 planuje się III etap zadania „Budowa oczyszczalni ścieków w Drzycimiu” w kwocie 1.889.527,82 zł. Ponadto zaplanowano środki w kwocie 555.451,83 zł na realizację inwestycji jednorocznych. Inwestycje jednoroczne związane są z rozbudową kanalizacji sanitarnej, a także budową oświetlenia ulicznego. Wydatki bieżące wzrosną o 2,5% w stosunku do roku 2021 zgodnie z założeniami zawartymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2018 r.).

W 2023 roku dochody bieżące zaplanowano w kwocie 24.635.073,52 zł. Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,0%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie 40.000,00 zł, tak jak w 2019 roku. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych o 2,0% oraz dochody z subwencji również ze wzrostem 2,0%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w kwocie 8.259.037,67 zł, ze wzrostem 2,0% w stosunku do planu roku 2022.

Zaplanowano wzrost wydatków do kwoty ogółem 24.314.573,52 zł. Zgodnie z planem inwestycji wieloletnich w roku 2023 planuje się następujące inwestycje:

- Rozbudowa świetlicy w Krakówku” za kwotę 210.000,00 zł,
- „Utwardzenie kostką betonową placu przy Zespole Placówek Oświatowych w Drzycimiu” za kwotę 334.525,38 zł.

Natomiast na realizację inwestycji jednorocznych związanych z rozbudową kanalizacji sanitarnej, a także niezbędnymi modernizacjami dróg i budynków komunalnych zaplanowano 1.848.027,17 zł. Wydatki bieżące wzrosną o 2,5% w stosunku do roku 2022 zgodnie z założeniami zawartymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2018 r.).

W 2024 roku planuje się dochody bieżące w kwocie 25.126.975,01. Zaplanowano wzrost

dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,0%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie 40.000,00 zł, tak jak w 2019 roku. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych o 2,0%, ponadto dochody z subwencji zaplanowano ze wzrostem 2,0%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w kwocie 8.424.218,43 zł, ze wzrostem 2% w stosunku do planu roku 2023.

Zaplanowano wydatki w kwocie 24.831.475,01 zł. Zgodnie z planem inwestycji wieloletnich w roku 2024 i kolejnych nie planuje się realizacji takich zadań. Zaplanowano jednak środki w kwocie 2.361.403,52 zł na realizację inwestycji jednorocznych. Wydatki bieżące wzrosną o 2,5% w stosunku do roku 2023 zgodnie z założeniami zawartymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2018 r.).

W 2025 roku planuje się dochody bieżące w kwocie 25.628.714,49 zł. Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,0%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie 40.000,00 zł, tak jak w 2019 roku. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych o 2,0% oraz dochody z subwencji ze wzrostem 2,0%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w kwocie 8.592.702,79 zł, ze wzrostem 2,0% w stosunku do planu roku 2024.

Zaplanowano wzrost wydatków ogółem do kwoty 25.365.714,49 zł. Zaplanowano środki w kwocie 2.333.891,21 zł na realizację inwestycji jednorocznych. Inwestycje jednoroczne w tak odległym okresie są trudne do przewidzenia, jednak w gminie potrzebne są zadania związane są z rozbudową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, które planuje się zrealizować w przyszłości. Wydatki bieżące wzrosną o 2,5% w stosunku do roku 2024 zgodnie z założeniami zawartymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2018 r.).

W 2026 roku planuje się dochody bieżące w kwocie 26.140.488,78 zł. Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,0%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie 40.000,00 zł, tak jak w 2019 roku. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych o 2,0% oraz dochody z subwencji ze wzrostem 2,0%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w kwocie 8.764.556,85 zł, ze wzrostem 2,0% w stosunku do planu roku 2025.

Zaplanowano wzrost wydatków do kwoty 25.895.488,78 zł. Zaplanowano środki w kwocie 2.287.869,92 zł na realizację inwestycji jednorocznych. Inwestycje jednoroczne w tak odległym okresie są trudne do przewidzenia, jednak zawsze są potrzebne modernizacje dróg gminnych i budynków komunalnych, które zakładamy do wykonania. Wydatki bieżące wzrosną o 2,5% w stosunku do roku 2025 zgodnie z założeniami zawartymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2018 r.).

W 2027 roku planuje się dochody bieżące w kwocie 26.662.498,56 zł. Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,0%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie 40.000,00 zł, tak jak w 2019 roku. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych o 2,0%, subwencję również ze wzrostem 2,0%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w kwocie 8.939.847,99 zł, ze wzrostem 2,0% w stosunku do planu roku 2026.

Zaplanowano wzrost wydatków do kwoty 26.492.498,56 zł. Zaplanowano środki w kwocie 2.294.689,23 zł na realizację inwestycji jednorocznych. Inwestycje jednoroczne w tak odległym okresie są trudne do przewidzenia, jednak zawsze są potrzebne modernizacje dróg gminnych i budynków komunalnych, które zakładamy do wykonania. Wydatki bieżące wzrosną o 2,5% w stosunku do roku 2026 zgodnie z założeniami zawartymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2018 r.).

W 2028 roku planuje się dochody bieżące w kwocie 27.194.948,53 zł. Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,0%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie 40.000,00 zł, tak jak w 2019 roku. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych o 2,0%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w kwocie 9.118.644,95 zł, ze wzrostem 2,0% w stosunku do planu roku 2027. Zaplanowano wzrost wydatków do kwoty 27.024.948,53 zł. Na realizację inwestycji jednorocznych planuje się przeznaczyć kwotę 2.222.193,96 zł. Inwestycje jednoroczne w tak odległym okresie są trudne do przewidzenia, jednak zawsze są potrzebne modernizacje dróg gminnych i budynków komunalnych, które zakładamy do wykonania. Wydatki bieżące wzrosną o 2,5% w stosunku do roku 2027 zgodnie z założeniami zawartymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2018 r.).

W 2029 roku planuje się dochody bieżące w kwocie 27.738.047,51 zł. Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 2,0%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie 40.000,00 zł, tak jak w 2019 roku. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych o 2,0%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w kwocie 9.301.017,85 zł, ze wzrostem 2,0% w stosunku do planu roku 2028. Zaplanowano wzrost wydatków do kwoty 27.738.047,51 zł. Zaplanowano środki w kwocie 2.315.224,08 zł na realizację inwestycji jednorocznych. Inwestycje jednoroczne w tak odległym okresie są trudne do przewidzenia, jednak zawsze są potrzebne modernizacje dróg gminnych i budynków komunalnych, które zakładamy do wykonania. Wydatki bieżące wzrosną o 2,5% w stosunku do roku 2028 zgodnie z założeniami zawartymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2018 r.).

W latach 2022 - 2029 nie planuje się żadnych dochodów majątkowych.

W latach 2019 – 2023 zakłada się wydatki majątkowe oraz bieżące zawarte w wykazie przedsięwzięć, a także jednoroczne niezbędne do sprawnego działania gminy. W latach 2024 - 2029 zakłada się tylko realizację wydatków majątkowych jednorocznych związanych z niezbędnymi modernizacjami dróg, budynków komunalnych, budową infrastruktury wodno – kanalizacyjnej czy budową oświetlenia.

We wszystkich latach prognozy został spełniony wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2020 - 2029 zakłada się, że planowana nadwyżka zostanie przeznaczona w miarę potrzeb na spłatę zobowiązań i wydatki majątkowe.

UZASADNIENIE

W załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia uzupełniono dane uzupełniające o długi i jego spłacie, tj. w kolumnie 14.4 „Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)” w roku 2019 wprowadzono kwotę 20.721,00 zł. Powyższa kwota stanowi umorzenie niespłaconej pożyczki zaciągniętej w 2014 roku na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku komunalnego – ul. Dworcowa 20 w m. Drzycim”. W dniu 26.02.2019 r. Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu udzielił Gminie Drzycim umorzenia w powyższej kwocie.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald