

Uchwała Nr XV/130/2019
Rady Miejskiej w Witkowie
z dnia 30 grudnia 2019 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Witkowo na lata 2020 – 2027.

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 869) Rada Miejska w Witkowie uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Witkowo obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa wyżej.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Witkowo.

§ 5

Traci moc uchwała Nr III/28/2018 Rady Miejskiej w Witkowie z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Witkowo na lata 2019 – 2026 ze zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Piotr Józwik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XV/130/2019
Rady Miejskiej w Witkowie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
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
2020	66 430 000,00	66 229 000,00	10 531 343,00	100 000,00	15 481 270,00	24 761 558,00	15 354 829,00	6 199 024,00	201 000,00	180 000,00	0,00
2021	68 250 000,00	67 900 000,00	10 794 600,00	102 500,00	15 868 301,00	25 380 596,00	15 754 003,00	6 353 999,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2022	69 950 000,00	69 600 000,00	11 064 500,00	105 062,00	16 265 009,00	26 015 111,00	16 150 318,00	6 512 849,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2023	71 680 000,00	71 330 000,00	11 341 100,00	107 689,00	16 671 634,00	26 665 489,00	16 544 088,00	6 675 670,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2024	73 460 000,00	73 110 000,00	11 624 600,00	110 381,00	17 088 425,00	27 332 126,00	16 954 468,00	6 842 562,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2025	75 285 000,00	74 935 000,00	11 915 200,00	113 140,00	17 515 636,00	28 015 430,00	17 375 594,00	7 013 626,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2026	77 450 000,00	77 100 000,00	12 213 100,00	115 969,00	17 953 526,00	28 715 815,00	18 101 590,00	7 188 967,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2027	79 400 000,00	79 050 000,00	12 518 400,00	118 685,00	18 402 365,00	29 433 711,00	18 576 839,00	7 368 691,00	350 000,00	350 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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
2020	69 380 000,00	63 369 408,27	20 210 717,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	6 010 591,73	6 010 591,73	520 000,00
2021	65 750 000,00	64 900 000,00	20 715 984,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2022	67 350 000,00	66 500 000,00	21 233 884,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2023	69 080 000,00	68 100 000,00	21 764 731,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00
2024	70 860 000,00	69 900 000,00	22 308 849,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00
2025	73 335 000,00	71 600 000,00	22 866 571,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	1 735 000,00	1 735 000,00	0,00
2026	77 450 000,00	73 100 000,00	23 438 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00
2027	79 400 000,00	74 900 000,00	24 024 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	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
2020	-2 950 000,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 950 000,00	1 950 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	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

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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							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:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 250 000,00	0,00	2 859 591,73	2 859 591,73	
2021	x	x	x	x	0,00	9 750 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	7 150 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	4 550 000,00	0,00	3 230 000,00	3 230 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 950 000,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 335 000,00	3 335 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	

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
2020	6,39%	7,76%	7,59%	11,71%	11,13%	TAK	TAK
2021	6,35%	7,77%	8,13%	8,57%	7,99%	TAK	TAK
2022	6,38%	7,53%	7,92%	6,98%	6,40%	TAK	TAK
2023	6,18%	7,59%	8,02%	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2024	5,90%	7,23%	7,78%	8,02%	8,02%	TAK	TAK
2025	4,33%	7,28%	x	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2026	0,00%	8,27%	x	7,23%	6,98%	TAK	TAK
2027	0,00%	8,36%	x	7,63%	7,63%	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			środki określone 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
2020	73 958,00	73 958,00	66 172,95	0,00	0,00	0,00	181 829,99	181 829,99	174 044,93
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 210,51	105 210,51	52 668,81
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

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 przejęcia 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
2020	1 754 074,59	1 754 074,59	1 264 336,96	3 235 904,58	181 829,99	3 054 074,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	105 210,51	105 210,51	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	4 350 000,00	0,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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:				
					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
2020	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XV/130/2019
Rady Miejskiej w Witkowie

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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 916 648,62	3 235 904,58	105 210,51	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				521 179,02	181 829,99	105 210,51	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 395 469,60	3 054 074,59	0,00	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:				2 290 013,61	1 935 904,58	105 210,51	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				521 179,02	181 829,99	105 210,51	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Zwiększamy dostępność do usług opiekuńczych w Witkowie" - dążenie do osiągnięcia przez osoby niesamodzielne maksymalnej sprawności fizycznej, psychicznej oraz pełną integrację ze społeczeństwem	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2021	284 320,75	73 958,00	49 115,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Projekt Erasmus+ "Od Barteru do Bitcoina - handel kołem się toczy 2019-1-PL01-KA229-065794 1" - Wsparcie uczniów w dalszej drodze kształcenia - doradztwo zawodowe, świadome dokonywanie wyborów związanych z zakupem towarów.	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2019	2021	154 652,91	68 269,44	37 076,07	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Projekt Erasmus+ "CLIL across the borders - enjoy and learn 2019-1-CZ01-KA229-061391-1" - Projekt związany jest z nauką i użyciem języka angielskiego w różnych dziedzinach życia i przedmiotach szkolnych.	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2019	2021	82 205,36	39 602,55	19 018,84	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 768 834,59	1 754 074,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Zintegrowany niskoemisyjny transport w powiecie gnieźnieńskim - Gmina i Miasto Witkowo - II etap" -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2019	2020	1 768 834,59	1 754 074,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 626 635,01	1 300 000,00	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				13 626 635,01	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z kanałami bocznymi i przepompowniami w miejscowości Ruchocinek, gm. Witkowo" -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2016	2020	2 067 522,01	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Przebudowa i rozbudowa budynku przy ul. Gnieźnieńskiej w Witkowie na cele Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej" -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2015	2020	1 640 883,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Kryta pływalnia w Witkowie (rozd.80101) Wydatki majątkowe -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2006	2027	9 167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	"Rozbudowa systemu ostrzegania i alarmowania ludności na terenie Miasta Gniezna oraz Gminy i Miasta Witkowo wraz z zabezpieczeniem łączności dla celów zarządzania kryzysowego" - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy Witkowo	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2019	2020	101 230,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	4 350 000,00	4 500 000,00	12 191 115,09
1.a	0,00	0,00	0,00	287 040,50
1.b	0,00	4 350 000,00	4 500 000,00	11 904 074,59
1.1	0,00	0,00	0,00	2 041 115,09
1.1.1	0,00	0,00	0,00	287 040,50
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	123 073,60
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	105 345,51
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	58 621,39
1.1.2	0,00	0,00	0,00	1 754 074,59
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	1 754 074,59
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	4 350 000,00	4 500 000,00	10 150 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	4 350 000,00	4 500 000,00	10 150 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.3	0,00	4 350 000,00	4 500 000,00	8 850 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.5	"Poprawa infrastruktury komunikacyjnej, poprzez przebudowę drogi gminnej w miejscowościach: Strzyżewo Witkowskie i Wiekowo, gm. Witkowo" -	Urząd Gminy i Miasta Witkowo	2019	2020	650 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	450 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020- 2027

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Witkowo na lata 2020 – 2027 opracowano na podstawie:

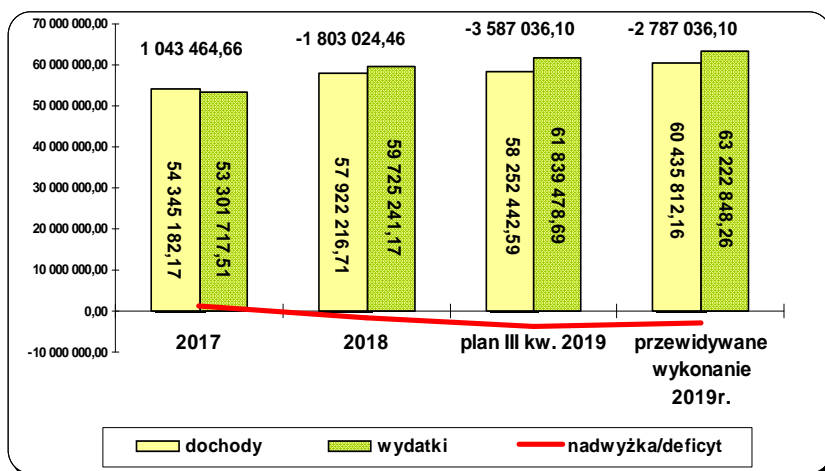
1. wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 28 maja 2019r.,
2. historycznych materiałów źródłowych dotyczących wykonania dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów Gminy i Miasta Witkowo za lata 2017-2018,
3. planowanych wielkości określających budżet GiM Witkowo w roku bieżącym według stanu na koniec III kwartału.
4. przewidywanego wykonania budżetu GiM Witkowo za 2019 r. W przewidywanym wykonaniu budżetu za 2019 r. uwzględniono wykonanie na poziomie planu na dzień 15 października 2019 r. zgodnie z podjętymi uchwałami: Uchwałą Nr XIII/92/2019 Rady Miejskiej w Witkowie w sprawie: wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Witkowo na lata 2019 - 2026 oraz Uchwałą Nr XIII/93/2019 Rady Miejskiej w Witkowie w sprawie: zmian w budżecie na 2019 r. z uwagi na istotność wprowadzonych zmian w szczególności w zakresie rezygnacji z planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2019 r. na kwotę 800.000,00 zł. Rezygnacja z zaciągnięcia kredytu skutkuje koniecznością wprowadzenia zmian m.in. w przychodach budżetu, rozchodach budżetu, w wyniku budżetu oraz w planowanych kwotach długu na rok bieżący i na lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansową.
5. zgromadzonych informacji o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedza o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF:

- prognoza dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) w 2020 roku oraz w okresie od 2021 do 2027 wynosi 102,5%,
W prognozie budżetu na 2020 rok przyjęto wskaźnik CPI określony w założeniach makroekonomicznych do projektu budżetu państwa na 2020 rok w wysokości 102,5%.
- PKB w ujęciu realnym w 2020 roku 103,7%, w 2021 roku 103,4%, w 2022 roku 103,3%, w 2023 roku 103,1%, w 2024 roku 103,0% ,w 2025 roku 103,0%, w 2026 roku 103,0% oraz w 2027 roku 102,9%.

Dane historyczne dotyczące wykonania budżetu za okres 2017 – 2018, plan na koniec III kw. 2019r.oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2019 rok;

Wyszczególnienie	2017	2018	plan III kw. 2019	przewidywane wykonanie 2019r.
dochody	54 345 182,17	57 922 216,71	58 252 442,59	60 435 812,16
wydatki	53 301 717,51	59 725 241,17	61 839 478,69	63 222 848,26
nadwyżka/deficyt	1 043 464,66	-1 803 024,46	-3 587 036,10	-2 787 036,10



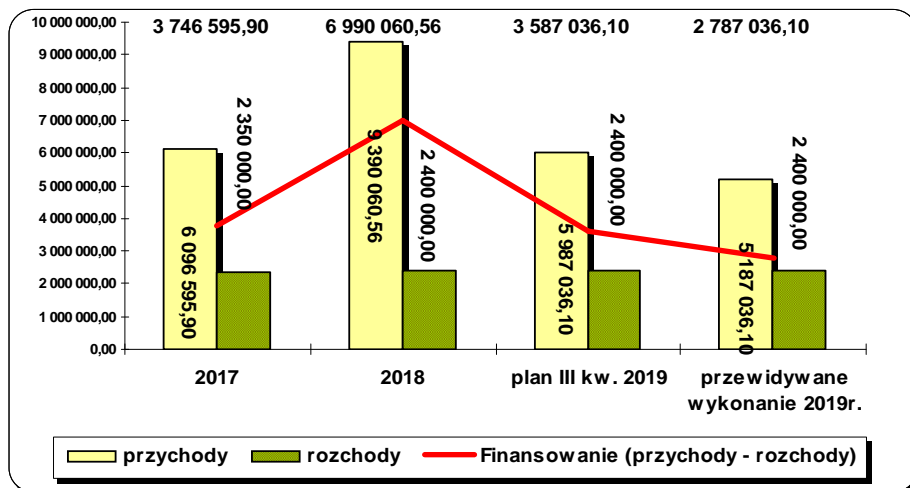
Wyszczególnienie	2017	2018	plan III kw. 2019	przewidywane wykonanie 2019r.
przychody	6 096 595,90	9 390 060,56	5 987 036,10	5 187 036,10
rozchody	2 350 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
Finansowanie (przychody - rozchody)	3 746 595,90	6 990 060,56	3 587 036,10	2 787 036,10

W 2017 r. nadwyżkę budżetową przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.

W 2018 r. deficyt został sfinansowany przychodami - z tytułu kredytów.

Plan na III kw.2019 r. deficyt został sfinansowany przychodami- wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz przychodami z tytułu kredytów.

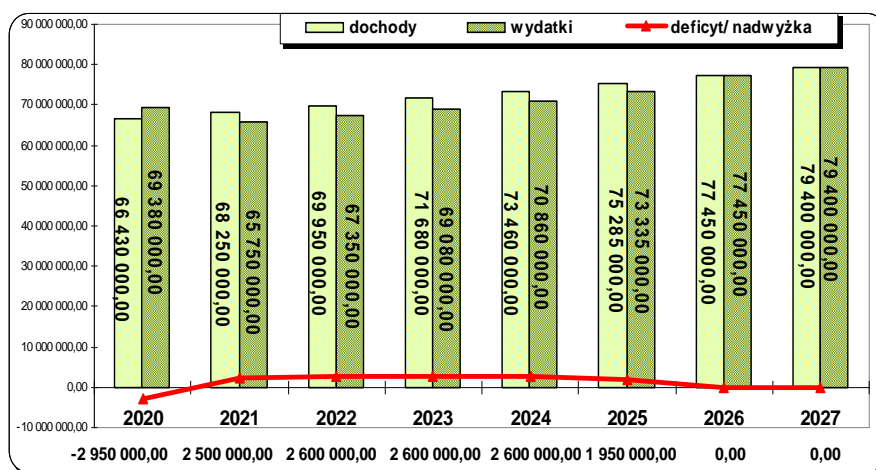
Przewidywane wykonanie 2019 r. deficyt został sfinansowany przychodami- wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.



Prognoza budżetu Gminy i Miasta Witkowo na lata 2020 – 2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
dochody	66 430 000,00	68 250 000,00	69 950 000,00	71 680 000,00	73 460 000,00	75 285 000,00	77 450 000,00	79 400 000,00
wydatki	69 380 000,00	65 750 000,00	67 350 000,00	69 080 000,00	70 860 000,00	73 335 000,00	77 450 000,00	79 400 000,00
deficyt/ nadwyżka	-2 950 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00
przychody	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozchody	2 400 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00

Prognoza budżetu Gminy i Miasta Witkowo na lata 2020 – 2027

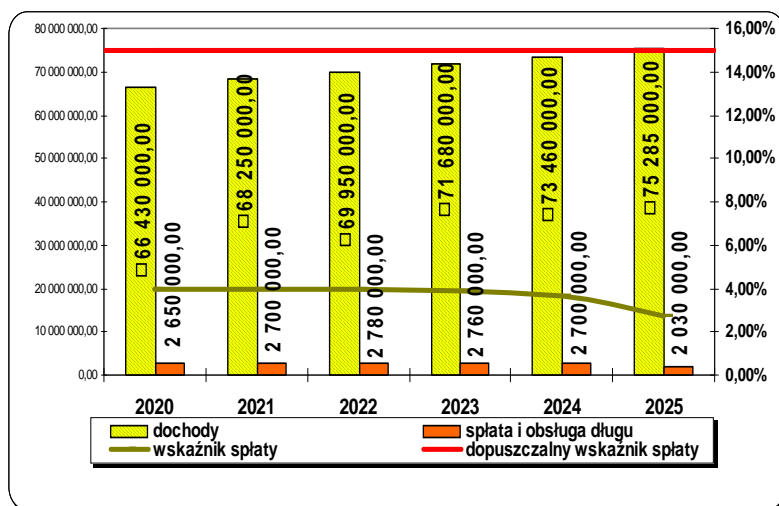


Postawą określenia prognozowanych kwot dochodów bieżących oraz wydatków bieżących budżetu na lata 2020 – 2027 są planowane dochody i wydatki bieżące na 2020 r. przeszacowane odpowiednio o wskaźniki inflacji zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z dnia 28 maja 2019r. tj. w okresie od 2020 do 2027r. wskaźnik inflacji wynosi 102,5% . W prognozie budżetu na 2020 rok przyjęto wskaźnik z założeń do projektu budżetu państwa na 2020 roku w wysokości 102,5% .

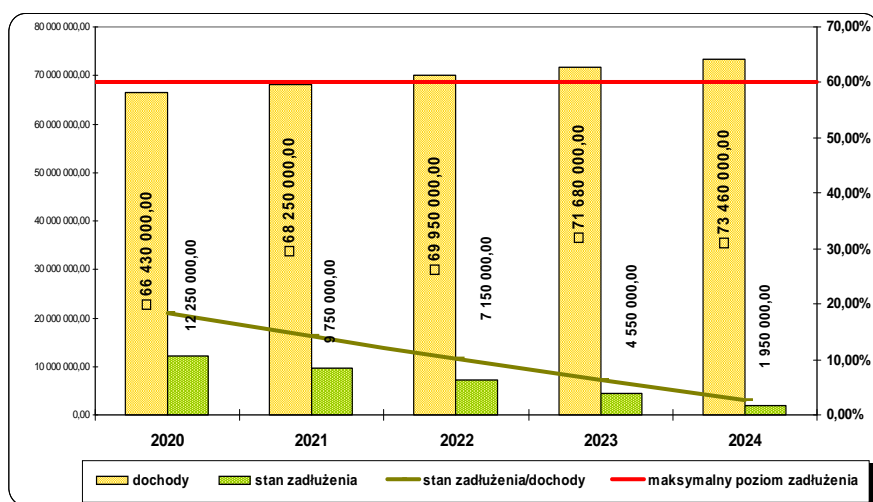
Zarówno dochody bieżące jak i wydatki bieżące na 2020 rok będące punktem odniesienia do projektowanych wielkości budżetów do 2027 roku są niedoszacowane. Zgodnie z informacją Wojewody Wielkopolskiego w projekcie budżetu na 2020 rok pozostawione zostały niepodzielone pomiędzy jednostki samorządu terytorialnego środki na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie żywienia" w dziale 852, rozdziale 85230, paragrafie 2030, "Wspieranie rodziny" w dziale 855, rozdziale 85504, paragrafie 2010, "Ośrodki pomocy społecznej" dział 852, rozdział 85219 paragraf 2010. Podział nastąpi po podpisaniu porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego.

W projekcie ustawy budżetowej na 2020 rok zostały zabezpieczone środki w części budżetowej 83 - Rezerwy celowe. W trakcie wykonywania budżetu w 2020 roku istnieje możliwość pozyskania dodatkowych środków w formie dotacji celowych zarówno na zadania własne jak i zlecone gminom odrębnymi ustawami związane m.in. z ustawą o finansowaniu zadań oświatowych na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne oraz materiały ćwiczeniowe, wykonywaniem ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, ustawą Prawo energetyczne na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych, ze zwrotem części wydatków wykonywanych w ramach funduszu sołeckiego oraz na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

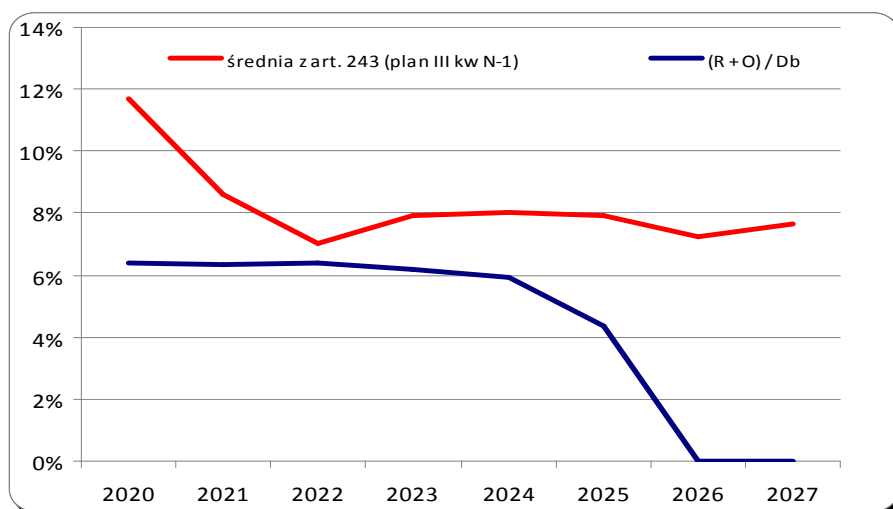
**Spełnienie wymogów określonych w art. 169 ust.1 ufp z 2005 roku
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem**



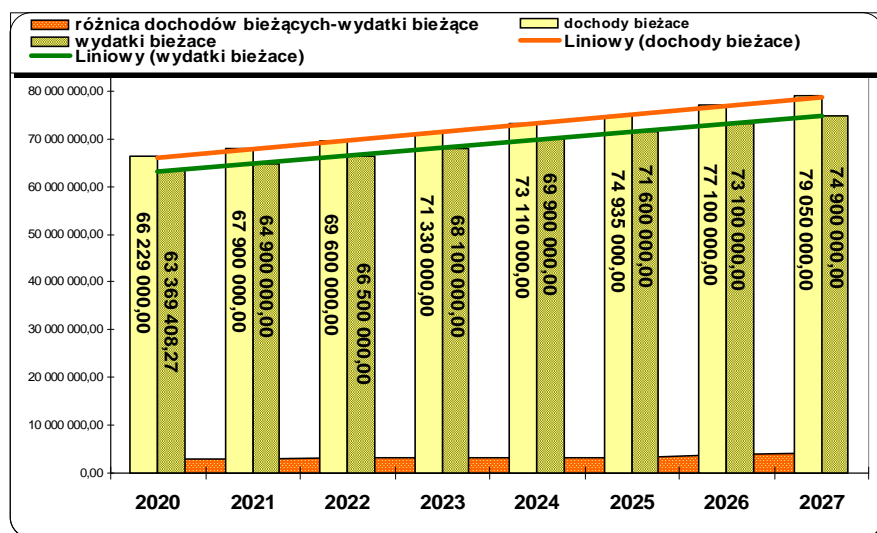
**Spełnienie wymogów określonych w art.170 ufp z 2005 roku
Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem.**



**Spełnienie wymogów określonych w art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań do dochodów ogółem**

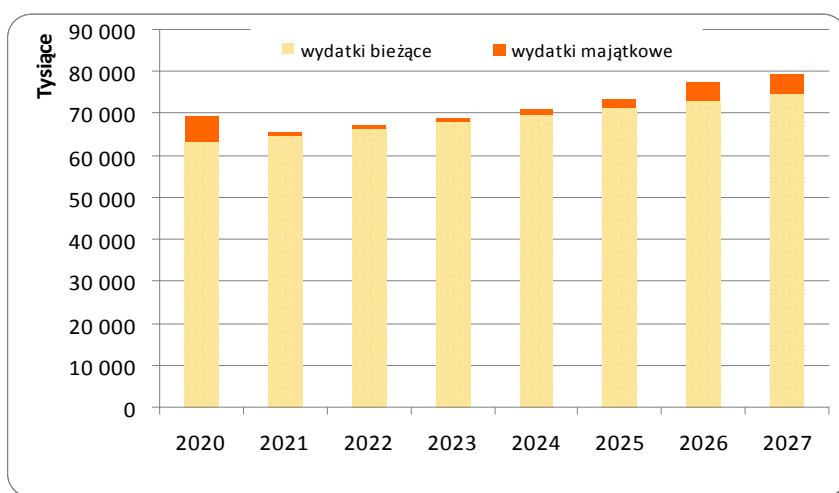


**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących,
o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku**

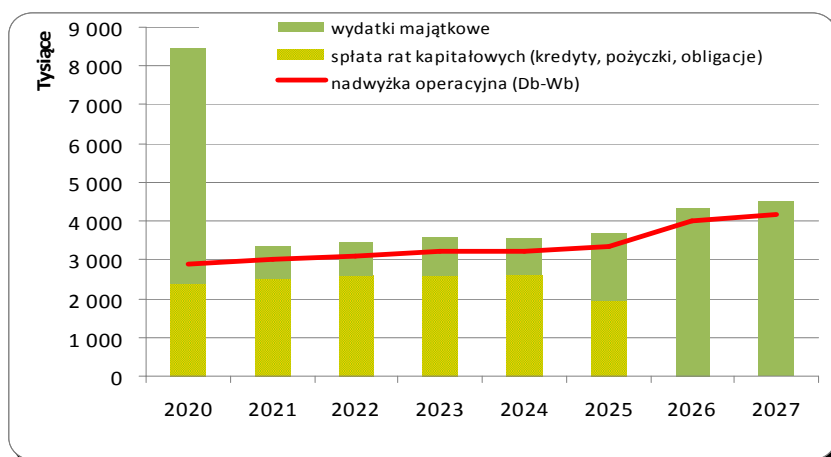


Dochody majątkowe począwszy od 2021 roku ograniczone są wyłącznie do dochodów ze sprzedaży majątku. Dochody te przyjęto na podstawie planu sprzedaży mienia na lata następne.

Wydatki majątkowe planowane do realizacji w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową zabezpieczają środki na realizację przedsięwzięć objętych limitem zgodnie z art. 226 ust.4 upf. W wyniku rozliczenia budżetu poza wydatkami objętymi limitem pozostały środki do dyspozycji, które planujemy przeznaczyć na realizację nowych zadań inwestycyjnych nie będących przedsięwzięciami.



Relacja wydatków majątkowych, spłat rat kapitałowych kredytów do różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi



Budżet Gminy w 2020 roku rozliczony jest deficytem w wysokości 2.950.000,00 zł. W okresie od 2021 roku do 2025 roku budżet gminy rozliczony jest nadwyżką budżetową, która wynosi w 2021 roku 2.500.000,00 zł, w 2022 roku - 2.600.000,00 zł, w 2023 roku - 2.600.000,00 zł, w 2024 roku - 2.600.000,00 zł oraz w 2025 roku - 1.950.000,00 zł. Nadwyżka budżetowa przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych z tytułu kredytów.

Prognozuje się zaciągnięcie kredytu bankowego w 2020 roku na kwotę 5.350.000,00 zł. Kredyt bankowy przeznaczony będzie na pokrycie deficytu budżetu.

W 2026 oraz w 2027 roku wszystkie wydatki finansowane będą wyłącznie z dochodów budżetowych. W tym okresie czasu nie przewiduje się rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów oraz nie będą zaciągane dalsze zobowiązania finansowe. Kwota wydatków budżetowych równoważy kwotę dochodów budżetowych.

Stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2019 roku wyniesie 9.300.000,00 zł. Spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów przedstawia się następująco:

1. kredyt bankowy w wysokości 2.500.000,00 zł zaciągnięty w ING BANK ŚLĄSKI S.A. Oddział w Poznaniu zgodnie z umową zawartą w dniu 24 września 2015 roku Nr 872/2015/00000500/00 spłacany będzie w okresie od 2018 roku do 2020 roku: w 2018r. rata spłaty kredytu 400.000,00 zł; w 2019r. - kwota spłaty raty kapitałowej kredytu wynosi: 400.000,00 zł; oraz w 2020r. – planowana kwota spłaty kredytu 1.700.000,00 zł.
2. kredyt bankowy w wysokości 3.000.000,00 zł zaciągnięty w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie zgodnie z umową zawartą w dniu 12 października 2017 roku Nr 3519329/154/JST/POZ/17 spłacany będzie w okresie od 2020 roku do 2021 roku: w 2020r.

planowana rata spłaty kredytu 700.000,00 zł; w 2021r. - kwota spłaty raty kapitałowej kredytu wynosi: 2.300.000,00 zł.

3. kredyt bankowy w wysokości 4.600.000,00 zł zaciągnięty w konsorcjum Banku Spółdzielczego w Witkowie oraz Rejonowego Banku Spółdzielczego w Malanowie zgodnie z umową zawartą w dniu 24 października 2018 roku Nr 45846/679/2018 spłacany będzie w okresie od 2021 roku do 2023 roku: w 2021r. planowana rata spłaty kredytu 200.000,00 zł; w 2022r. - kwota spłaty raty kapitałowej kredytu wynosi: 2.600.000,00 zł oraz w 2023r. - kwota spłaty raty kapitałowej kredytu wynosi 1.800.000,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020 - 2027 spełnia wszystkie wymogi określone w przepisach prawa.

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dochody ogółem	66 430 000,00	68 250 000,00	69 950 000,00	71 680 000,00	73 460 000,00	75 285 000,00	77 450 000,00	79 400 000,00
Dochody bieżące	66 229 000,00	67 900 000,00	69 600 000,00	71 330 000,00	73 110 000,00	74 935 000,00	77 100 000,00	79 050 000,00
Dochody majątkowe	201 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
Wydatki ogółem	69 380 000,00	65 750 000,00	67 350 000,00	69 080 000,00	70 860 000,00	73 335 000,00	77 450 000,00	79 400 000,00
Wydatki bieżące, w tym:	63 369.408,27	64 900 000,00	66 500 000,00	68 100 000,00	69 900 000,00	71 600 000,00	73 100 000,00	74 900 000,00
wydatki na obsługę długu	250 000,00	200 000,00	180 000,00	160 000,00	100 000,00	80 000,00		
Wydatki majątkowe	6 010.591,73	850 000,00	850 000,00	980 000,00	960 000,00	1 735 000,00	4 350 000,00	4 500 000,00
Wynik budżetu	-2 950 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 950 000,00		
Przychody budżetu	5 350 000,00							
Kredyty, pożyczki	5 350 000,00							
na pokrycie deficytu budżetu	2 950 000,00							
Rozchody budżetu	2 400 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 950 000,00		
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	2 400 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 950 000,00		
Kwota długu	12 250 000,00	9 750 000,00	7 150 000,00	4 550 000,00	1 950 000,00			
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 859.591,73	3 000 000,00	3 100 000,00	3 230 000,00	3 210 000,00	3 335 000,00	4 000 000,00	4 150 000,00
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy	6,39%	6,35%	6,38%	6,18%	5,90%	4,33%		
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	11,13%	7,99%	6,40%	7,88%	8,02%	7,91%	6,98	7,63%