

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały nr ... Rady Gminy Stolno z dnia ...

Lp	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	1.2.3	1.2.4	
		Dochody ogółem x	Docho dy bieżące x	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x		
2018	25 807 535,99	21 204 870,00	3 518 870,00	30 000,00	3 977 100,00	2 310 000,00	6 007 804,00	6 584 096,00	4 602 665,99	95 000,00	4 507 665,99		
2019	22 260 000,00	21 300 000,00	3 518 000,00	30 000,00	4 000 000,00	2 310 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	960 000,00	0,00	960 000,00		
2020	21 764 000,00	21 300 000,00	3 518 000,00	30 000,00	4 000 000,00	2 360 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	464 000,00	0,00	464 000,00		
2021	21 300 000,00	21 300 000,00	3 518 000,00	30 000,00	4 000 000,00	2 400 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	21 300 000,00	21 300 000,00	3 518 000,00	30 000,00	4 000 000,00	2 450 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	21 300 000,00	21 300 000,00	3 518 000,00	30 000,00	4 000 000,00	2 500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	21 300 000,00	21 300 000,00	3 518 000,00	30 000,00	4 000 000,00	2 550 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	21 300 000,00	21 300 000,00	3 518 000,00	30 000,00	4 000 000,00	2 739 580,00	6 000 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	21 300 000,00	21 300 000,00	3 518 000,00	30 000,00	4 000 000,00	2 739 580,00	6 000 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	21 300 000,00	21 300 000,00	3 518 000,00	30 000,00	4 000 000,00	2 739 580,00	6 000 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	21 300 000,00	21 300 000,00	3 518 000,00	30 000,00	4 000 000,00	2 739 580,00	6 000 000,00	6 500 000,00	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	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 co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wyznaczających poza minimalny (4 lata) 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	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności, w lecniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:			Wydutki majątkowe x
								w tym:		2.1.3.1.2	
								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 i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		
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		
2018	31 007 535,99	19 434 608,44	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	11 572 927,55
2019	21 140 176,11	19 370 000,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 770 176,11
2020	20 264 000,00	19 370 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	894 000,00
2021	19 800 000,00	19 360 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00
2022	20 150 000,00	19 350 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
2023	20 360 000,00	19 325 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00
2024	20 330 000,00	19 320 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00
2025	20 400 000,00	19 320 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00
2026	20 400 000,00	19 310 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00
2027	20 488 152,05	19 308 000,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 152,05
2028	21 043 316,85	19 300 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 743 316,85
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	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:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-5 200 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 270 000,00	5 170 000,00	30 000,00	30 000,00
2019	1 119 823,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	940 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
2024	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	811 847,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	256 683,15	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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	11.3.2			
lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	8 625 340,39	2 014 950,00	10 900 223,09	208 665,54	10 691 557,55	0,00	10 622 927,55	550 000,00	
2019	1 119 823,89	1 119 823,89	7 500 000,00	1 770 000,00	2 058 889,29	288 713,18	1 770 176,11	1 770 176,11	0,00	556 000,00	
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	7 500 000,00	1 770 000,00	588 526,56	5 858,96	582 667,60	582 667,60	0,00	0,00	
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	7 500 000,00	1 770 000,00	200 346,20	346,20	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
2022	1 150 000,00	1 150 000,00	7 500 000,00	1 770 000,00	712 000,00	12 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	
2023	940 000,00	940 000,00	7 500 000,00	1 770 000,00	1 047 000,00	12 000,00	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	
2024	970 000,00	970 000,00	7 500 000,00	1 770 000,00	1 012 000,00	12 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2025	900 000,00	900 000,00	7 500 000,00	1 770 000,00	1 092 000,00	12 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	
2026	900 000,00	0,00	7 500 000,00	1 770 000,00	1 102 000,00	12 000,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	
2027	811 847,95	0,00	7 500 000,00	1 770 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	256 683,15	0,00	7 500 000,00	1 770 000,00	558 605,00	0,00	558 605,00	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	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wyznaczone w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań wskazanych w rozdziale 750-Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział nr 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	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające włącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki 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		Wydanki 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		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:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:	
2018	8 171 557,55	4 464 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 760 176,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	582 667,60	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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 przynajmniej częściowo finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty do wydatków przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwoty do wydatków przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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 długu i jego spłacie						
	w tym:			Wydanki zmniejszające dług x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
14.1	14.2	14.3	14.3.1				
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr ... Rady Gminy Stolno z dnia ...

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 664 006,26	10 900 229,09	2 058 869,29	588 526,56	200 346,20	712 000,00
1.a	- wydatki bieżące				668 039,00	208 665,64	288 713,18	5 868,96	346,20	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 995 967,26	10 691 563,45	1 770 176,11	582 667,60	200 000,00	700 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				13 008 699,90	8 369 387,95	2 043 053,55	563 021,90	346,20	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				541 540,64	197 828,80	282 877,44	353,70	346,20	12 000,00
1.1.1.3	"Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w gminie Stolno" - Rozbudowa Zespołu Szkół nr 2 w Robakowie - Utworzenie Zespołu Przedszkolnego przy Zespole Szkół nr 2 w Robakowie	Urząd Gminy	2016	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w gminie Stolno" - Adaptacja pomieszczeń Zespołu Szkół nr 1 w Stolnie	Urząd Gminy	2016	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Infostada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2026	61 540,80	353,70	353,70	353,70	346,20	12 000,00
1.1.1.6	Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w Gminie Stolno - Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w Gminie Stolno	Urząd Gminy	2017	2019	479 999,84	197 476,10	282 623,74	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 467 159,26	8 171 557,66	1 760 176,11	582 667,60	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii służących do wytwarzania energii cieplnej (kolektory słoneczne) na budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Stolno oraz budowa instalacji fotowoltaicznej na budynku Szkoły Podstawowej w Wąbczu -	Urząd Gminy	2015	2018	1 580 225,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej i przebudowa sieci wodociągowej w sołectwie Małe Czyste (sieć kanalizacyjna) oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków -	Urząd Gminy	2014	2022	2 897 556,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej i przebudowa sieci wodociągowej w sołectwie Małe Czyste (sieć wodociągowa) -	Urząd Gminy	2015	2022	1 281 069,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku gminnego ośrodka kultury, opieki społecznej i administracji w Stolnie	Urząd Gminy	2016	2020	873 500,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Wąbczu -	Urząd Gminy	2016	2018	886 500,00	851 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Modernizacja wraz z remontem wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Kłęczkowie Gmina Stolno	Urząd Gminy	2015	2019	830 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Pomoc finansowa na realizację zadania pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąprzeżno"	Urząd Gminy	2016	2019	1 056 000,00	500 000,00	556 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Przebudowa boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego z przeznaczaniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystym	Urząd Gminy	2015	2019	410 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Modernizacja energetyczne budynku świetlicy wiejskiej w Cepnie, Wąbczu oraz Rybińcu wraz z remizą OSP -	Urząd Gminy	2017	2018	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	1 047 000,00	1 012 000,00	1 082 000,00	1 102 000,00	900 000,00	568 605,00	0,00	20 982 141,86
1.a	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	668 039,00
1.b	1 035 000,00	1 000 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00	900 000,00	568 605,00	0,00	20 314 102,86
1.1	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	11 651 410,90
1.1.1	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	541 540,64
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	61 540,80
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479 999,84
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 109 870,26
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 281 069,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851 500,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813 000,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 000,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.1.2.14	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2021	18 301,31	4 176,11	2 667,60	0,00	0,00	
1.1.2.15	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Paparzyn - Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Paparzyn	Urząd Gminy	2016	2018	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.16	Budowa miejsca rekreacji w miejscowości Rybientec - Budowa miejsca rekreacji w miejscowości Rybientec	Urząd Gminy	2017	2018	193 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.17	Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w Gminie Stolno - Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w Gminie Stolno	Urząd Gminy	2017	2018	1 295 407,95	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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1-1.2) z tego				9 655 306,36	2 530 835,74	5 505,26	200 000,00	700 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				126 489,36	10 835,74	5 505,26	0,00	0,00	
1.3.1.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego	Urząd Gminy	2012	2020	19 828,70	3 965,74	3 635,26	0,00	0,00	
1.3.1.4	Infostrada Kujaw i Pomorza -	Urząd Gminy	2012	2020	100 189,66	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	
1.3.1.5	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych -	Urząd Gminy	2017	2020	1 480,00	370,00	370,00	0,00	0,00	
1.3.1.6	Wykonanie aktualizacji bazy danych do Planu Gospodarki Niskoemisyjnej - Wykonanie aktualizacji bazy danych do Planu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2017	2018	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 528 806,00	2 520 000,00	0,00	200 000,00	700 000,00	
1.3.2.3	Budowa kolektora ściekowego Wabcz-Stolno -	Urząd Gminy	2015	2028	3 628 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.6	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 55 -	Urząd Gminy	2015	2027	3 070 000,00	0,00	0,00	200 000,00	700 000,00	
1.3.2.20	Wymiana wraz z instalacją agregatów pompowych na ujęciach wody na terenie Gminy Stolno -	Urząd Gminy	2015	2018	190 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.22	Rozbudowa drogi gminnej nr 060229C Wabcz-Obory	Urząd Gminy	2016	2018	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.25	Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej w sołectwie Małe Czyste - Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej w sołectwie Małe Czyste	Urząd Gminy	2017	2018	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.26	Budowa przyłączy wodociągowych w sołectwie Małe Czyste - Budowa przyłączy wodociągowych w sołectwie Małe Czyste	Urząd Gminy	2017	2018	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 301,31
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00
1.1.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.1.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 999,95
1.2	0,00	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	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 035 000,00	1 000 000,00	1 080 000,00	1 090 000,00	900 000,00	558 605,00	0,00	9 330 730,96
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 498,36
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 828,70
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 189,66
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2	1 035 000,00	1 000 000,00	1 080 000,00	1 090 000,00	900 000,00	558 605,00	0,00	9 204 232,60
1.3.2.3	335 000,00	500 000,00	680 000,00	690 000,00	700 000,00	558 605,00	0,00	3 628 808,00
1.3.2.6	700 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 424,60
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2018-2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału Gminy w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami pożyczkowo-kredytowymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Aktualna zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno jest kontynuacją bazy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno obejmującej okres 2017 – 2028 według stanu na dzień 26 października 2017 r., tj. jej zmiany wprowadzonej uchwałą nr XXXII/227/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 26 października 2017 r.

I. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Projekt zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2017-2028 został opracowany w oparciu o założenia prognostyczne przedstawione przez Ministerstwo Finansów w dokumentach rządowych, w tym w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2017-2020 i w stanowiącym część tego planu Programie Konwergencji - Aktualizacja 2017, przyjęta przez Radę Ministrów 25 kwietnia 2017 r., będących podstawą przygotowania projektu budżetu państwa na 2018 r. oraz wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

W szczególności wykorzystano wskaźniki opublikowane przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego stanowiące podstawę do przeszacowania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych, opisane w objaśnieniach do projektu budżetu gminy na 2018 r.

Do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia przyjęto prognozowane stawki WIBOR6M.

W ramach omawianej prognozy wyróżnia się rok 2018 jako rok bazowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2018 rok i szczegółowo objaśniony w uzasadnieniu do tej uchwały.

Wyzwaniem na 2018 rok i lata następne będzie uzyskanie odpowiednich środków na cele rozwojowe. Zakłada się kontynuację realizacji wieloletnich założeń

inwestycyjnych obejmujących projekty planowane do współfinansowania ze środków nowej perspektywy Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020 (z okresem rozliczeniowym do 2022 roku). Założono uzyskanie dofinansowania z nowej perspektywy unijnej do realizacji projektów majątkowych w latach 2018 – 2019. Kluczowym wsparciem tych możliwości inwestycyjnych poprzez zapewnienie finansowania wkładu własnego będzie zaciąganie w tych latach kredytów i pożyczek, albowiem szczególnie do 2020 roku kwestią nadrzędną będzie wykorzystanie szans rozwojowych Gminy, w tym dotyczących infrastruktury i związanych z nią inwestycji, przy zachowaniu długoterminowej równowagi finansowej Gminy.

Łączna wartość nakładów inwestycyjnych w latach 2018 – 2026 (wyłączając majątkowe przedsięwzięcia jednoroczne uwzględnione w planie na 2018 r) sięga 21.995.967,26 zł.

Obok założeń makroekonomicznych punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Gminy oparta na oszacowaniu wykonania budżetu za 2017 r. Przewiduje się wstępnie, że w roku 2017 nastąpi zmniejszenie wyniku ujemnego budżetu gminy w stosunku do planowanego na koniec 2017 roku do poziomu minus 553.156,76 zł oraz wygenerowanie wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów. Stworzy to korzystniejsze warunki do bezpieczniejszego finansowania inwestycji i zaciąganiu zobowiązań w kolejnych latach 2018 – 2019.

II. Dochody

Prognoza dochodów warunkuje poziom wydatków możliwych do poniesienia w przyszłości. Prognoza dochodów bieżących została opracowana w oparciu o analizę realizacji dochodów bieżących w latach poprzedzających rok budżetowy, dla każdego źródła dochodów budżetowych odrębnie. Ponadto przeprowadzona została szczegółowa analiza oczekiwanych wpływów w perspektywie najbliższych dwóch lat, tj. 2018 i 2019 i dokonana weryfikacja prognoz dochodów w poszczególnych źródłach, objaśniona przy opisie do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok, w którym m.in. uwagę zwraca fakt, że założono osiągnięcie dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości 95.000,00 zł. Tymczasem pomimo znaczącej skali zmian w tym krótkim okresie, w perspektywie dalszej, obejmującej 2019 rok i lata następne poszczególne kategorie dochodów przyjęte zostały na poziomie zbliżonym do 2018 r. Oznacza to, że dochody w 2028 r. osiągną wielkość z poziomu dochodów bieżących roku 2018.

Począwszy od 2018 r. w prognozie uwzględniono wpływy z gospodarowania majątkiem, ale wyłącznie o charakterze dochodów bieżących, tzn. dochodów z najmu, dzierżawy mienia, użytkowania wieczystego. Duża zmienność czynników wpływających na wysokość dochodów majątkowych, w tym w szczególności brak stabilności na rynku nieruchomości, oraz mocno ograniczone zasoby Gminy powodują, że prognozowanie w oparciu o planowane do osiągnięcia dochody ze sprzedaży majątku na 2018 r. obarczone byłyby dużym ryzykiem.

Natomiast prognozuje się, że wpływy Gminy Stolno z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w okresie objętym prognozą wyniosą:

- w 2018 r. : 4.507.665,99 zł,
- w 2019 r. : 960.000,00 zł,
- w 2020 r. : 464.000,00 zł.

W Gminie Stolno dochody z dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje będą stanowiły:

- środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej,
- środki na inwestycje z innych źródeł.

Prognozuje się, że dochody z tytułu realizacji inwestycyjnych programów Unii Europejskiej będą realizowane w latach 2018 -2019 i wyniosą łącznie 6.723.856,00 zł.

W poszczególnych latach będą kształtowały się następująco:

- w 2018 r. : 4.464.665,99 zł,
- w 2019 r. : 960.000,00 zł,
- w 2020 r. : 464.000,00 zł.

Prognozuje się również, że środki z budżetu województwa kujawsko pomorskiego na inwestycje będą realizowane w 2018 r. w wysokości 43.000,00 zł.

II. Wydatki

Wydatki Gminy prognozuje się w warunkach Jej ograniczonych możliwości budżetowych w związku z wypełnieniem norm ostrożnościowych.

Wahania wydatków ogółem spowodowane są zmianami w poziomie nakładów inwestycyjnych. Najwyższy poziom wydatków ogółem przypada na 2018 rok i osiągnie kwotę 31.007.535,99 zł.

Niewielkie nakłady inwestycyjne nie uwzględniają finansowania dotyczącego programowania od 2020 r. Ich niski poziom wynika również z konieczności zagwarantowania w ramach wydatków bieżących poważnych kwot na obsługę długu powstałego w znacznej mierze w początkowych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno. Obowiązująca reguła bilansowania się budżetu bieżącego, zgodnie z którą wydatki bieżące w danym roku budżetowym nie mogą być większe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych części finansującej deficyt budżetu, znacząco ogranicza elastyczność planowania wydatków w sferze bieżącej. Mianowicie wysokość wydatków bieżących zarówno na etapie planowania budżetu jak i w toku jego realizacji determinowana jest poziomem możliwych do osiągnięcia dochodów bieżących. Ponadto obowiązujący przepis warunkuje możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego wyniku operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku w kolejnych latach okresu 2014 – 2016. Gmina Stolno chcąc więc realizować ujęte w wieloletniej prognozie finansowej przedsięwzięcia inwestycyjne będzie zmuszona maksymalizować poziom wyniku operacyjnego w okresie najbliższych trzech lat. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących i brak możliwości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku duży nacisk będzie musiał zostać położony na ograniczanie wydatków bieżących.

Prognozuje się, iż w dłuższej perspektywie wydatki bieżące Gminy Stolno kształtować się będą na poziomie zbliżonym do wysokości z 2018 r. (wyłączając obsługę bieżącą w ramach projektów unijnych). Wskazać też trzeba, że utrzymanie dyscypliny wydatków bieżących ograniczać będą:

- zobowiązania wynikające z podpisanych umów długoterminowych,
- konieczność wyasygnowania środków własnych tytułem zagwarantowania 20 % i 40 % finansowanych dotacjami z budżetu państwa: kosztów realizacji wypłat zasiłków stałych oraz kosztów opłacenia składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki zgodnie z ustawą o pomocy społecznej, świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, kosztów dożywiania uczniów,

- wzrost nakładów na bieżące utrzymanie oddawanych do użytku inwestycji, w szczególności: nowo-wybudowanych obiektów w ramach rozbudowy szkół, przedszkoli, świetlic wiejskich, miejsc wypoczynku i rekreacji oraz boisk sportowych,

- znaczący wzrost wydatków jednostek pomocniczych w ramach budżetu gminy, tzw. Funduszu Sołeckiego z uwagi na mocno zwiększoną podstawę naliczania tego Funduszu o dotacje na świadczenia wychowawcze w ramach Programu 500+ ,

- koszty obsługi długu, tj. oprocentowanie kredytów i pożyczek.

Prognozuje się, iż całkowita wartość projektów dofinansowywanych ze środków unijnych, tj. wkład własny (nie tylko kwalifikowany) i unijny, w całym okresie Prognozy wyniesie 13.008.699,90 zł.

Koncentracja nakładów inwestycyjnych zakładana jest na lata objęte nową perspektywą, tj. do 2020 r. (z możliwością rozliczenia wydatków do 2022 r.).

W okresie tym planuje się realizację szeregu kluczowych inwestycji, tj.:

- budowę mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii cieplnej (kolektory słoneczne) w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Stolno oraz budowa instalacji fotowoltaicznej na budynku Szkoły Podstawowej w Wabczu,
- budowę sieci kanalizacyjnej i wymianę sieci wodociągowej w sołectwie Małe Czyste,
- kompleksową modernizację energetyczną budynku Szkoły Podstawowej w Wabczu,
- modernizację energetyczną budynku świetlicy wiejskiej w Cepnie, Wabczu oraz Rybieńcu wraz z remizą OSP
- budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Paparzyn,
- budowę miejsca rekreacji w miejscowości Rybieniec
- przebudowę boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego z przeznaczeniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystem,
- modernizację pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Stolnie w ramach projektu zwiększenia dostępu do wychowania przedszkolnego,
- rozbudowę Szkoły Podstawowej w Robakowie poprzez utworzenie zespołu przedszkolnego w ramach projektu zwiększenia dostępu do wychowania przedszkolnego,
- rozbudowę drogi gminnej nr 060229C Wabcz-Obory

- pomoc finansową na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 548 Stolno-Wąbrzeźno”,
- modernizację wraz z remontem wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Klęczkowie Gmina Stolno,
- kompleksową modernizację energetyczną budynku gminnego ośrodka kultury, opieki społecznej i administracji w Stolnie.

Każdorazowo dokonując zmian wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stolno zastrzega się, że w przypadku nie przyznania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, które zamierza się przeznaczyć na sfinansowanie części projektów nastąpi unieważnienie odpowiednich postępowań o zamówienie publiczne.

W dokumencie ujęto również przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji przy finansowaniu środkami własnymi oraz innymi źródłami niż pomocowe, tj. m.in. :

- budowę kolektora ściekowego Wabcz-Obory,
- budowę ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 55,
- budowę przyłączy wodociągowych i kanalizacji sanitarnej w sołectwie Małe Czyste.

Reasumując prognozowany poziom wydatków Gminy w projekcie WPF 2018 - 2028 zapewnia spłatę zadłużenia Gminy przy zagwarantowaniu środków na finansowanie inwestycji prorozwojowych.

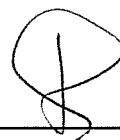
III. Deficyt

Deficyt budżetu w 2018 r. w wysokości 5.200.000,00 zł jest odzwierciedleniem skutku planowanego do realizacji programu inwestycyjnego w związku z zaangażowaniem w finansowanie inwestycji środków zwrotnych. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2019 – 2028 odpowiada planowanej spłacie zobowiązań dłużnych.

IV. Przychody

Prognoza przychodów jest kolejnym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej warunkującym poziom przyszłych nakładów ponoszonych przez Gminę Stolno. W ramach przychodów Gminy Stolno planuje się środki:

- z tytułu nowo zaciąganego długu,
- na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.




Deficyt budżetu w 2017 r. oraz wcześniej zaciągnięte zobowiązania dłużne determinują wysokość nowo zaciąganego długu - w przypadku Gminy Stolno stanowiącą kwotę pożyczek i kredytów.

Zgodnie z Prognozą zasadnicze obciążenie budżetu nowo zaciąganymi pożyczkami w wysokości 6.270.000,00 zł przypada na 2018 r. przede wszystkim w związku z przygotowaniem do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych. Zaciąganie nowych zobowiązań dłużnych prognozuje się tylko w 2018 r. W tym też roku przypada spłata pożyczki udzielonej LGD w wysokości 30.000,00 zł. Planowany w ramach Prognozy okres spłaty nowo zaciąganych pożyczek i kredytów nie przekracza okresu 10 lat zgodnie z warunkami ofert kredytowych dla sektora samorządowego wybranych banków: Bank Millenium i Bank Gospodarstwa Krajowego oraz w zgodności z zasadami udzielania pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Prognozowane w ramach przychodów środki zwrotne korygowane będą wolnymi środkami na rachunku bieżącym wynikającymi z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, ustalonymi na podstawie bilansu za rok poprzedzający.

V. Rozchody

W ramach rozchodów planuje się spłaty zaciągniętego długu oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Na zmniejszenie ostatnich spłat rat kapitałowych zaplanowanych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki w Toruniu mogą oddziaływać ich częściowe umorzenia udzielane przez Fundusz zgodnie z Zasadami Udzielania Pomocy Finansowej ze Środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zatwierdzanymi uchwałą Rady Nadzorczej Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Zgodnie z Prognozą zasadniczy ciężar ograniczenia długu przypada na lata 2020 - 2021 po 1.500.000,00 zł na każdy rok z tych lat. Wykup zadłużenia nastąpi w 2028 r.

VI. Dług

Okres prognozy długu Gminy Stolno zostaje wyznaczony zgodnie z najdłuższym okresem wykupu zobowiązań dłużnych tj. do 2028 r.

Prezentowana prognoza zadłużenia przekłada się na program przedsięwzięć inwestycyjnych Gminy Stolno w latach 2018 - 2028. Maksymalny poziom zadłużenia, osiągający wartość 10.058.354,99 zł przypada na 2018 r. W kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do jego całkowitego wygaśnięcia w 2028 r. Ze względu na szeroki program inwestycyjny należy zasygnalizować dużą częstotliwość korekt finansowania potrzeb pożyczkowo/kredytowych w najbliższych latach w następstwie zmian wprowadzanych w projektach inwestycyjnych. Może też na przykład wystąpić – tak jak miało to miejsce w 2015 r. - skoncentrowanie płatności w krótkim czasie zarówno wydatkowych jak i dochodowych z tytułu refundacji środków zagranicznych. Ponadto duża zmienność parametrów finansowych oraz ewentualny wzrost kosztów inwestycji mogą generować ryzyko zwiększania nowozaciąganego długu. Najważniejsza jest jednak konieczność dostosowania długu w perspektywie wieloletniej do wymogów wskaźnika ograniczającego zadłużenie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.