

**UCHWAŁA NR XV/100/2019
RADY GMINY STOLNO**

z dnia 17 grudnia 2019 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2020-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2020-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2030 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

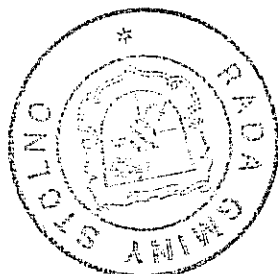
§ 3. Opis przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Stolno do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2, upoważnienia do zaciągania zobowiązań związanych z tymi przedsięwzięciami,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

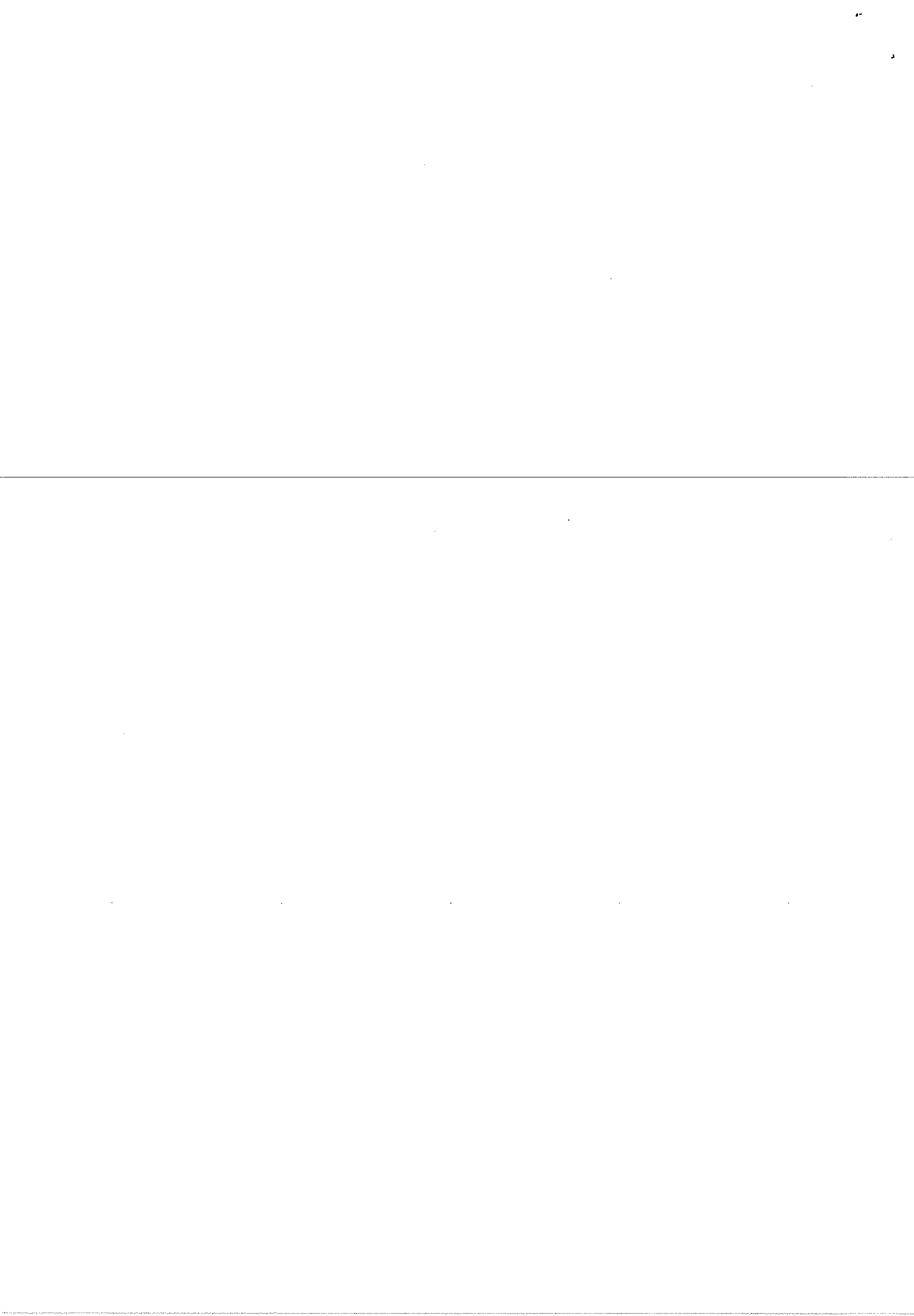
§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stolno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.



Przewodniczący Rady Gminy Stolno

Paweł Pudrzyński



Lp	2	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:			
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1		
								Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
2020	25 549 614,13	22 561 020,21	9 947 622,67	0,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00	2 968 593,92	2 968 593,92	2 968 593,92	250 000,00
2021	24 450 710,20	22 896 390,20	10 050 000,00	0,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00	1 554 320,00	1 554 320,00	1 554 320,00	0,00
2022	24 285 000,00	22 900 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	1 385 000,00	1 385 000,00	1 385 000,00	0,00
2023	24 189 444,00	22 900 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	1 289 444,00	1 289 444,00	1 289 444,00	0,00
2024	23 370 000,00	22 900 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	470 000,00	0,00
2025	23 200 000,00	22 900 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	23 150 000,00	22 900 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2027	23 200 000,00	22 900 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	23 100 000,00	22 900 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	23 100 000,00	22 900 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	24 167 266,78	22 900 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	1 267 266,78	1 267 266,78	1 267 266,78	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x ⁶⁾	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6) ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2				
2020	-1 155 167,00	0,00	2 661 467,00	2 661 467,00	2 661 467,00	1 155 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-669 616,20	0,00	2 174 666,20	2 174 666,20	2 174 666,20	669 616,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	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	600 000,00	0,00	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	860 000,00	0,00	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	1 030 000,00	0,00	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	1 080 000,00	0,00	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	1 030 000,00	0,00	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	1 130 000,00	0,00	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	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	62 713,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Linie 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 6) ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 506 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 505 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 713,22	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:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonai się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7.2		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	8	8.1	7.1					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 903 097,02	0,00	484 899,09	484 899,09			
2021	x	x	x	x	0,00	7 572 713,22	0,00	831 209,80	831 209,80			
2022	x	x	x	x	0,00	6 922 713,22	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	6 322 713,22	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	5 462 713,22	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	4 432 713,22	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 352 713,22	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 322 713,22	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 192 713,22	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	62 713,22	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków	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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)*	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)*	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków
	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)* x	4,86%	3,20%	19,76%	22,26%	TAK	TAK
2020	11,29%	4,86%	3,20%	19,76%	22,26%	TAK	TAK
2021	10,81%	6,60%	5,20%	12,37%	14,87%	TAK	TAK
2022	4,79%	8,91%	8,07%	4,99%	7,49%	TAK	TAK
2023	4,49%	8,91%	8,07%	5,49%	5,49%	TAK	TAK
2024	6,06%	8,91%	8,07%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2025	6,97%	8,79%	x	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2026	7,16%	8,67%	x	7,76%	8,80%	TAK	TAK
2027	6,73%	8,55%	x	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2028	7,22%	8,43%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2029	7,10%	8,31%	x	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2030	0,56%	8,25%	x	8,65%	8,65%	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

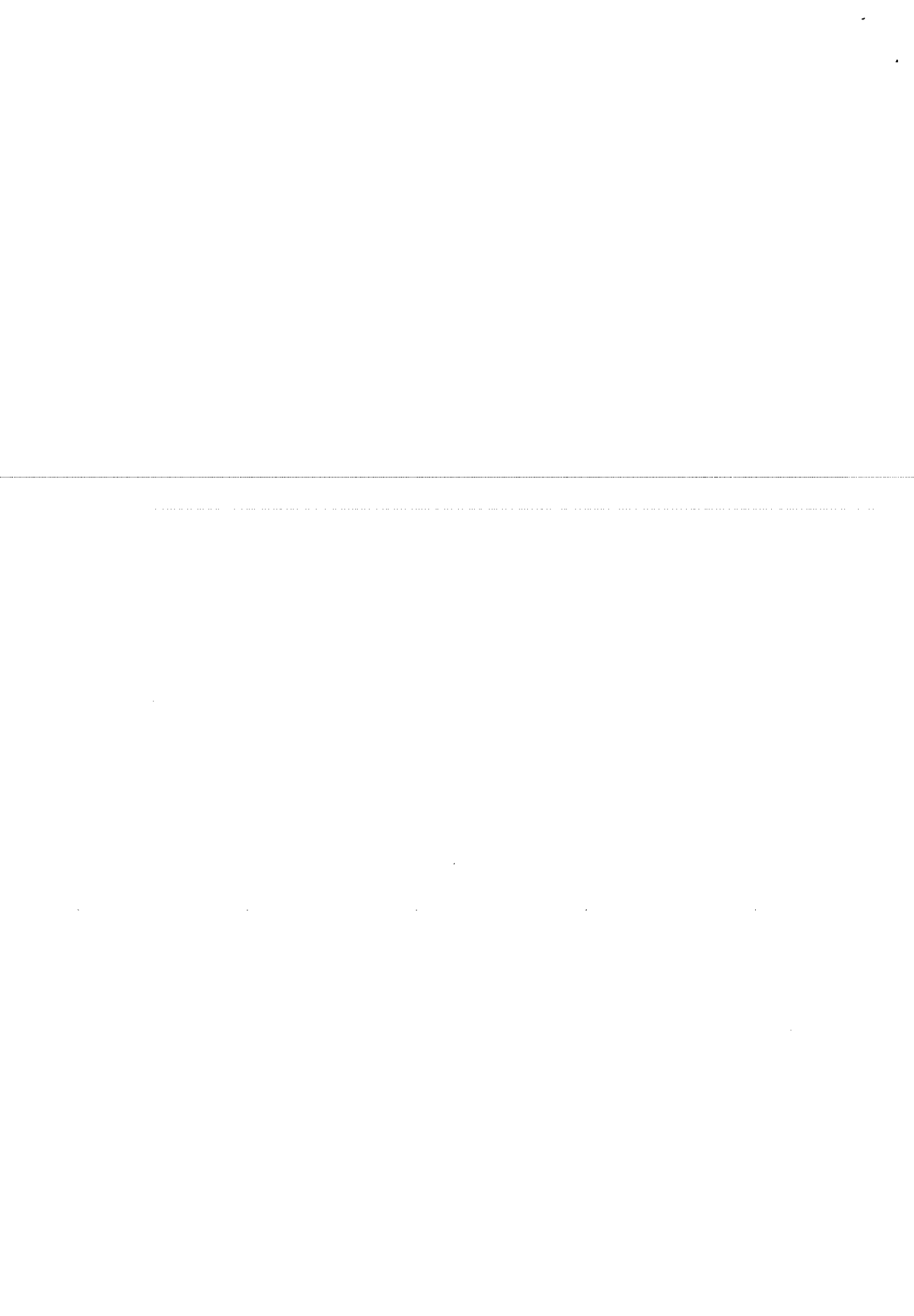
Lp	w tym:		10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		10.2 Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.3 Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.4 Kwota zobowiązań związku wspolitworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	10.5 Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	5.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.4.1 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		10.1.1 bieżące	10.1.2 majątkowe				
2020	1 464 947,62	1 040 832,44	760 442,83	249 485,99	1 464 593,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 054 320,00	0,00	1 771 897,40	217 577,40	1 554 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	830 000,00	0,00	1 059 231,20	229 231,20	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	0,00	1 329 231,20	229 231,20	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	312 000,00	12 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych porąceń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					10.7.1	10.7.2	10.7.2.1			
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.9			
Lp										
2020	1 506 263,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 505 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	412 849,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	122 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	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 restrykcji określonej w art. 243 ustawy zasadniczej, wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności likwidu pozycji 8.3 – 8.3.1 pozycji z sekcji 12. x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 267 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydatkowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji. W przypadku równowagi wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.





Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XV/100/2019 Rady Gminy Stalno z dnia 17 grudnia 2019 r.

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)				6 531 049,61	1 714 079,91	1 771 897,40	1 059 231,20	1 329 231,20	312 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 197 053,27	249 485,99	217 577,40	229 231,20	229 231,20	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 333 996,34	1 464 593,92	1 554 320,00	830 000,00	1 100 000,00	300 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				4 595 537,14	1 464 947,62	1 054 666,20	842 000,00	1 112 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				61 540,80	353,70	346,20	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.5	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2026	61 540,80	353,70	346,20	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 533 996,34	1 464 593,92	1 054 320,00	830 000,00	1 100 000,00	0,00
1.1.2.8	Modernizacja wraz z remontem wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Kiełczkowie Gmina Stalno	Urząd Gminy	2015	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Pomoc finansowa na realizację zadania pn. "Rozbudowa drogi rekreacyjnego z przeznaczeniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystem - wyłączeniem węzła autostradowego w m. Lisewo od km 14+144 do km 15+146" -	Urząd Gminy	2016	2022	1 024 320,00	200 000,00	824 320,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Przebudowa boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego z przeznaczeniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystem -	Urząd Gminy	2015	2020	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2021	124 676,34	64 593,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.22	Budowa świetlicy wiejskiej w Oborach - Budowa świetlicy wiejskiej w Oborach	Urząd Gminy	2019	2022	915 000,00	30 000,00	30 000,00	830 000,00	0,00	0,00
1.1.2.23	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stalno	Urząd Gminy	2020	2023	1 300 000,00	0,00	200 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami/partnerstwa publicznego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				1 935 512,47	249 132,29	747 231,20	217 231,20	217 231,20	300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 155 512,47	249 132,29	217 231,20	217 231,20	217 231,20	0,00
1.3.1.1	Przewiązanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego	Urząd Gminy	2012	2020	19 828,70	3 635,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Infrastruktura Kujaw i Pomorza -	Urząd Gminy	2012	2020	100 199,66	1 500,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązani
1	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4740 549,61
1.a	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 053,27
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 543 496,34
1.1	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 255 037,14
1.1.1	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 540,80
1.1.1.5	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 540,80
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 193 496,34
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 320,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 500,00
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 676,34
1.1.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00
1.1.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 512,47
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 512,47
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 826,70
1.3.1.4	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	1 480,00

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						
1.3.1.9	Dowozenie uczniów do szkół na terenie Gminy Stolno -	Urząd Gminy	2019	2023	955 817,28	217 231,20	217 231,20	217 231,20	217 231,20	0,00
1.3.1.10	Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów azbestu z terenu Gminy Stolno - Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów azbestu z terenu Gminy Stolno	Urząd Gminy	2019	2020	58 195,83	26 395,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				800 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.37	Przebudowa boiska treningowego w miejscowości Wabcz - Przebudowa boiska treningowego w miejscowości Wabcz	Urząd Gminy	2019	2021	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Zakup pojazdu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rybieniu - Zakup pojazdu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rybieniu	Urząd Gminy	2020	2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965 817,28
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 196,83
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2020-2030

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 2019 – 2028.

I. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2020-2030 została opracowana w oparciu o założenia prognostyczne przedstawione przez Ministerstwo Finansów w dokumentach rządowych, w tym w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019-2022 i w stanowiącym część tego planu Programie Konwergencji - Aktualizacja 2019, przyjęta przez Radę Ministrów w maju 2019 r., będących podstawą przygotowania projektu budżetu państwa na 2020 r. oraz wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

W długim okresie należy brać pod uwagę sygnalizowany w prognozach przedstawianych przez Ministerstwo Finansów scenariusz pogarszania się koniunktury gospodarczej z negatywnymi reperkusjami dla poziomu realizowanych przez Gminę dochodów budżetowych. Aktualna średniokresowa prognoza makroekonomiczna Ministerstwa Finansów przewiduje osłabienie tempa rozwoju gospodarczego do **3,7 % w 2020 r.** w szczególności obniżanie się :

- dynamiki realnej Produktu Krajowego Brutto: w 2020 r. do poziomu 103,7%, w 2021 r. do poziomu 3,4 % oraz w 2022 do poziomu 3,3%,

- dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) przy planowaniu wydatków: w 2020 r. do poziomu 102,5% oraz, w 2021 i 2022 r. również – do poziomu 2,5 %,

- dynamiki nominalnej przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w 2020 r. sięgnie poziomu 6%, w 2021 r. wzrost ten obniży się do poziomu 5,8 %, a w 2022 do poziomu 5,7%,

- dynamiki przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej - 100,5 %.

Do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia przyjęto prognozowane stawki WIBOR6M.

W ramach omawianej prognozy wyróżnia się rok 2020 jako rok bazowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2020 rok i szczegółowo objaśniony w uzasadnieniu do tej uchwały.

Wyzwaniem na 2020 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 perspektywy Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020 (z okresem rozliczeniowym do końca czerwca 2023 r.). Założono uzyskanie dofinansowania z tej perspektywy unijnej do realizacji projektów majątkowych w latach 2020 – 2023. Kluczowym wsparciem tych możliwości inwestycyjnych poprzez zapewnienie finansowania wkładu własnego będzie zaciąganie w tych latach kredytów i pożyczek, albowiem szczególnie do 2023 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 2020 – 2030 (wyłączając majątkowe przedsięwzięcia jednoroczne uwzględnione w planie na 2020r) sięga 5.333.996,34 zł.

Obok założeń makroekonomicznych punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Gminy oparta na oszacowaniu wykonania budżetu za 2019 r. Przewiduje się wstępnie, że w rok 2019 zamknie się nadwyżką w wysokości 648.700,51 zł w stosunku do planowanego na koniec 2019 roku deficytu w wysokości minus 201.299,49 zł. Stworzy to korzystniejsze warunki do bezpieczniejszego finansowania inwestycji i zaciąganiu zobowiązań w 2020 r.

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 czterech lat, tj. 2020 i 2024 i dokonana weryfikacja prognoz dochodów w poszczególnych źródłach, objaśniona przy opisie do uchwały budżetowej na 2020 rok, w którym m.in. uwagę zwraca fakt, że nie założono

osiągnięcia dochodów ze sprzedaży majątku. Pomimo znaczącej skali zmian w okresie 2020 - 2024, w perspektywie dalszej, obejmującej 2024 rok i lata następne poszczególne kategorie dochodów przyjęte zostały na poziomie zbliżonym do 2024 r. Oznacza to, że dochody w 2030 r. osiągną wielkość z poziomu dochodów bieżących roku 2024. Począwszy od 2020 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 2020 r. i lata następne obarczone byłyby dużym ryzykiem. Natomiast prognozuje się, że wpływy Gminy Stolno z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w okresie objętym prognozą, które wyniosą:

- w 2020 r. : 1.328.527,83 zł,
- w 2021 r. : 53.494,00 zł,
- w 2023 r.: 559.444,00 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 budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Prognozuje się, że dochody z tytułu realizacji inwestycyjnych programów Unii Europejskiej będą realizowane w latach 2020,2021 i 2023 i wyniosą łącznie 1.527.465,83 zł.

W poszczególnych latach będą kształtowały się następująco:

- w 2020 r. : 914.527,83 zł,
- w 2021 r. : 53.494,00 zł,
- w 2023 r.: 559.444,00 zł.

Prognozuje się również, że środki z budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie inwestycji będą realizowane w 2020 r. w wysokości 414.000,00 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 2020 rok i osiągnie kwotę 25.549.614,13 zł.

Znacząco obniżone nakłady inwestycyjne nie uwzględniają finansowania dotyczącego programowania od 2021 r. Ich niski poziom wynika również z konieczności zagwarantowania w ramach wydatków bieżących poważnych kwot na obsługę długu powstałego w znacznej mierze w 2018 r. 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 2017 – 2019. Wyzwaniem jest nieprzekroczenie zindywidualizowanego limitu obsługi zadłużenia. W związku ze zaktualizowanymi regułami fiskalnymi dotyczącymi relacji z art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych- relacje te na lata 2022 i kolejne w przypadku równoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi i ewentualnej nadwyżki z lat ubiegłych eliminują wolne środki. 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 2021 r. (uwzględniając zmiany kosztów obsługi spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek). Wskazać też trzeba, że utrzymanie dyscypliny wydatków bieżących ograniczać będą:

- zobowiązania wynikające z podpisanych umów długoterminowych,

- konieczność wyasygnowania środków własnych tytułem zagwarantowania udziałów własnych w finansowaniu 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, czy też kosztów umieszczania mieszkańców Gminy w domach pomocy społecznej, kosztów dofinansowania lokalnego transportu drogowego na trasie Chełmno – Stolno – Grudziądz, kosztów dowożenia uczniów do szkół,

- 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+ , szczególnie w odniesieniu do danych z 2018 r. i 2019 r.

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

Koncentracja nakładów inwestycyjnych zakładana jest na 2020 - 2023 rok.

W okresie tym oprócz ważnych przedsięwzięć jednorocznych ujętych i opisanych w uzasadnieniu do budżetu na 2020 r. planuje się realizację szeregu kluczowych inwestycji wieloletnich, tj:

- pomoc finansową na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 548 Stolno-Wąbrzeźno od km 0 + 005 do km 29 + 619 z wyłączeniem węzła autostradowego w m. Lisewo od km 14 + 144 do km 15 + 146” ,

- przebudowę boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego z przeznaczeniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystem,

- budowę świetlicy wiejskiej w Oborach,

- budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno,

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. :

- przebudowę boiska treningowego w miejscowości Wabcz,
- zakup pojazdu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rybieńcu.

Reasumując prognozowany poziom wydatków Gminy w projekcie WPF 2020 - 2030 zapewnia spłatę zadłużenia Gminy przy zagwarantowaniu środków na finansowanie inwestycji prorozwojowych.

III. Deficyt

Deficyt budżetu w 2020 r. w wysokości 1.155.167,00 zł jest odzwierciedleniem skutku planowanego do realizacji programu inwestycyjnego w związku z zaangażowaniem w finansowanie inwestycji środków zwrotnych. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2022 – 2030 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 2020 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 2.661.467,00 zł przypada na 2020 r. oraz w wysokości 2.174.666,20 zł na 2021 r. przede wszystkim w związku ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek a także z przygotowaniem do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych. Zaciąganie nowych zobowiązań dłużnych prognozuje się tylko w 2020 i 2021 r. Planowany w ramach Prognozy okres spłaty nowo zaciąganym pożyczek i kredytów nie przekracza okresu 10 lat zgodnie z warunkami ofert kredytowych dla sektora samorządowego wybranych banków: Bank Millenium, Bank Gospodarstwa Krajowego, Bank Spółdzielczy w Toruniu 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. Wykup zadłużenia nastąpi w 2030 r.

VI. Dług

Okres prognozy długu Gminy Stolno zostaje wyznaczony zgodnie z najdłuższym okresem wykupu zobowiązań dłużnych tj. do 2030 r.

Prezentowana prognoza zadłużenia przekłada się na program przedsięwzięć inwestycyjnych Gminy Stolno w latach 2020 - 2030. Maksymalny poziom zadłużenia, osiągający wartość 7.572.713,22 zł przypada na 2021 r. W kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do jego całkowitego wygaśnięcia w 2030 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 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 nowo-zaciąganego długu. Najważniejsza jest jednak konieczność dostosowania długu w perspektywie wieloletniej do wymogów zaktualizowanych reguł fiskalnych dotyczących relacji z art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych.

