

Uchwała Nr XIX/168/20

Rady Gminy Pruszcz

z dnia 27 lutego 2020 r.

w sprawie: zmian Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2029

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1.

1. W uchwale Nr XVII/157/2019 Rady Gminy Pruszcz z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2020 - 2029 wprowadza się zmiany:

1/ w załączniku Nr 1

Wieloletnia Prognoza finansowa Gminy Pruszcz / załącznik Nr 1/

2/ w załączniku Nr 2

Przedsięwzięcia / załącznik Nr 2/

3 / w załączniku Nr 3

Objaśnienia / załącznik Nr 3/

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.



Przewodniczący
Rady Gminy
Piotr Radecki

Uzasadnienie:

W załączniku Nr 1

wprowadzono aktualizację budżetu i kwoty przedsięwzięć oraz zmiany dotyczące finansowania.

W załączniku Nr 2

wprowadzono szereg przedsięwzięć niezbędnych do opracowania "Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Pruszcz, aktualizacja od 2020 w perspektywie do 2024".

W załączniku Nr 3

przeprowadzono zmiany w opisach.

Przewodniczący
Rady Gminy
Piotr Radecki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIX/168/20
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pruszcz na lata 2020-2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	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
								z podatku od nieruchomości			
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	46 804 879,24	43 921 420,24	6 701 175,00	139 600,00	15 155 851,00	14 213 600,18	7 711 194,06	3 070 000,00	2 883 459,00	99 500,00	2 767 459,00
2021	46 040 000,00	44 640 000,00	6 900 000,00	200 000,00	15 900 000,00	14 500 000,00	7 140 000,00	3 300 000,00	1 400 000,00	150 000,00	1 250 000,00
2022	46 537 000,00	45 337 000,00	7 150 000,00	250 000,00	15 900 000,00	14 500 000,00	7 537 000,00	3 500 000,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00
2023	46 984 000,00	45 784 000,00	7 350 000,00	250 000,00	16 200 000,00	14 600 000,00	7 384 000,00	3 550 000,00	1 200 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2024	47 290 000,00	46 290 000,00	7 490 000,00	250 000,00	16 300 000,00	14 700 000,00	7 550 000,00	3 700 000,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2025	48 096 000,00	47 096 000,00	7 596 000,00	250 000,00	16 500 000,00	14 900 000,00	7 850 000,00	3 900 000,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2026	48 392 000,00	47 392 000,00	7 642 000,00	250 000,00	17 000 000,00	15 000 000,00	7 500 000,00	3 800 000,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2027	48 789 000,00	47 789 000,00	7 639 000,00	250 000,00	17 000 000,00	15 600 000,00	7 300 000,00	3 900 000,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2028	49 293 000,00	48 293 000,00	7 643 000,00	250 000,00	17 000 000,00	15 600 000,00	7 800 000,00	4 100 000,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2029	49 390 000,00	48 390 000,00	7 740 000,00	250 000,00	17 000 000,00	15 800 000,00	7 600 000,00	4 100 000,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00

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	50 704 879,24	42 750 924,54	17 758 836,03	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	7 953 954,70	7 793 954,70	1 380 000,00
2021	45 700 000,00	41 200 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
2022	44 737 000,00	42 137 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	287 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00
2023	45 064 000,00	43 064 000,00	18 400 000,00	0,00	0,00	264 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2024	45 350 000,00	43 250 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00
2025	46 291 000,00	43 491 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00
2026	46 812 000,00	43 812 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2027	46 989 000,00	43 989 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2028	46 953 683,00	43 953 683,00	19 000 000,00	0,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2029	48 130 000,00	44 130 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	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	-3 900 000,00	0,00	5 709 317,00	5 709 317,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	340 000,00	340 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 805 000,00	1 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 339 317,00	2 339 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 260 000,00	1 260 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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			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	1 809 317,00	1 809 317,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 805 000,00	1 805 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 317,00	2 339 317,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		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:							
		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	14 784 317,00	0,00	1 170 495,70	1 170 495,70
2021	x	x	x	x	0,00	14 444 317,00	0,00	3 440 000,00	3 440 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	12 644 317,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	10 724 317,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	8 784 317,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	6 979 317,00	0,00	3 605 000,00	3 605 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	5 399 317,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	3 599 317,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	1 260 000,00	0,00	4 339 317,00	4 339 317,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 260 000,00	4 260 000,00

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	6,83%	4,69%	4,29%	12,68%	14,52%	TAK	TAK
2021	7,23%	12,69%	12,06%	8,86%	10,70%	TAK	TAK
2022	6,77%	11,31%	11,03%	7,33%	9,17%	TAK	TAK
2023	7,00%	9,57%	9,04%	9,13%	9,13%	TAK	TAK
2024	6,93%	10,41%	9,94%	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2025	6,28%	11,87%	x	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2026	5,34%	11,52%	x	9,45%	10,24%	TAK	TAK
2027	5,96%	12,17%	x	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2028	7,32%	13,44%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2029	3,96%	13,16%	x	11,47%	11,47%	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			finansowane środkami określonymi 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	197 744,66	197 744,66	197 744,66	220 952,00	220 952,00	220 952,00	200 881,23	200 881,23	197 744,66
2021	23 809,39	23 809,39	23 809,39	0,00	0,00	0,00	68 867,39	68 867,39	68 867,39
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				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
			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	270 000,00	270 000,00	220 952,00	776 120,53	436 120,53	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 790 386,69	340 386,69	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	568 024,30	268 024,30	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	668 024,30	268 024,30	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 048 024,30	268 024,30	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	268 024,30	268 024,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	259 493,46	259 493,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	253 400,00	253 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	253 400,00	253 400,00	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

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:					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:		wyплаты z tytuлу wymagalnych порęczeń i гваранції ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: 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	1 809 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 700 000,00	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	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 099 317,00	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

* 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący
Rady Gminy
Piotr Radecki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIX/168/20
Przedsięwzięcia

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)				7 887 255,88	776 120,53	3 790 386,69	568 024,30	668 024,30	1 048 024,30
1.a	- wydatki bieżące				2 617 255,88	436 120,53	340 386,69	268 024,30	268 024,30	268 024,30
1.b	- wydatki majątkowe				5 270 000,00	340 000,00	3 450 000,00	300 000,00	400 000,00	780 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				161 433,00	114 017,00	45 058,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				161 433,00	114 017,00	45 058,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2 -	URZĄD GMINY	2020	2021	24 808,00	20 142,00	2 308,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Dostosowanie infrastruktury sieciowo usługowej -	Gminne Centrum Oświaty w Pruszczu	2020	2021	136 625,00	93 875,00	42 750,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				7 725 822,88	662 103,53	3 745 328,69	568 024,30	668 024,30	1 048 024,30
1.3.1	- wydatki bieżące				2 455 822,88	322 103,53	295 328,69	268 024,30	268 024,30	268 024,30
1.3.1.4	opłata za dystrybucję energii do budynków komunalnych - bezpieczeństwo publiczne	URZĄD GMINY	2020	2028	344 700,00	38 300,00	38 300,00	38 300,00	38 300,00	38 300,00
1.3.1.6	Opłaty za dystrybucję energii oświetlenie ulic w Gminie Pruszcz - bezpieczeństwo publiczne	URZĄD GMINY	2020	2028	855 900,00	95 100,00	95 100,00	95 100,00	95 100,00	95 100,00
1.3.1.7	opłaty za zużycie energii oświetlenie ulic w Gminie Pruszcz - bezpieczeństwo publiczne	URZĄD GMINY	2020	2028	1 080 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
1.3.1.9	Dzierżawa urządzenia Canon image RUNNER ADVANCE C35521 -	Gminne Centrum Oświaty w Pruszczu	2019	2021	4 990,00	2 495,00	2 495,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Samorządowy Informator SMS - bezpieczeństwo	URZĄD GMINY	2020	2021	7 000,00	6 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej -	URZĄD GMINY	2020	2026	93 839,26	14 624,30	14 624,30	14 624,30	14 624,30	14 624,30
1.3.1.16	ERASMUS + -	Szkoła Podstawowa Łowinek	2020	2021	69 393,62	45 584,23	23 809,39	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 270 000,00	340 000,00	3 450 000,00	300 000,00	400 000,00	780 000,00
1.3.2.1	Budowa drogi w Mirowicach -	URZĄD GMINY	2020	2021	1 000 000,00	50 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Gołuszycach -	URZĄD GMINY	2020	2021	1 020 000,00	50 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oczyszczalni ścieków przy budynkach użyteczności publicznej w Gminie Pruszcz -	URZĄD GMINY	2020	2021	440 000,00	40 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	268 024,30	259 493,46	253 400,00	253 400,00	0,00	5 777 255,88
1.a	268 024,30	259 493,46	253 400,00	253 400,00	0,00	2 617 255,88
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 160 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 433,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 433,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 808,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 625,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	268 024,30	259 493,46	253 400,00	253 400,00	0,00	5 615 822,88
1.3.1	268 024,30	259 493,46	253 400,00	253 400,00	0,00	2 455 822,88
1.3.1.4	38 300,00	38 300,00	38 300,00	38 300,00	0,00	344 700,00
1.3.1.6	95 100,00	95 100,00	95 100,00	95 100,00	0,00	855 900,00
1.3.1.7	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	1 080 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 990,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.12	14 624,30	6 093,46	0,00	0,00	0,00	93 839,26
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 393,62
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 160 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00

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						
1.3.2.4	PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 1295c Topolno Trzeciewiec -	URZĄD GMINY	2020	2021	700 000,00	200 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	przebudowa drogi gminnej ul. Sportowa w Pruszczu -	URZĄD GMINY	2020	2021	105 000,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 031174C - ul. Leśna w Łowinku o dł. 0,40 km, ul. Szkolna 0,35 km i ul. Młyńska 0,25 km -	URZĄD GMINY	2020	2021	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Gołuszycach w zakresie modernizacji systemu grzewczego poprzez montaż pompy ciepła. -	URZĄD GMINY	2021	2022	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Termomodernizacja zaplecza sportowego w Serocku - montaż ogniw fotowoltaicznych o mocy 10kWp. -	URZĄD GMINY	2020	2021	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku SP w Serocku w zakresie: wymiany pieca na kocioł gazowy, modernizacji systemu grzewczego budynku, ocieplenia przegród zewnętrznych. -	URZĄD GMINY	2021	2022	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Termomodernizacja budynku przedszkola w Serocku w zakresie wymiany pieca na kocioł gazowy -	URZĄD GMINY	2021	2022	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku Domu Kultury "Ostoja" w Serocku w zakresie wymiany pieca CO na kocioł gazowy -	URZĄD GMINY	2021	2022	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku komunalnego, Ośrodek Zdrowia i część mieszkaniowa w Serocku w zakresie: wymiany pieca na kocioł gazowy, ocieplenia przegród zewnętrznych. -	URZĄD GMINY	2022	2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00
1.3.2.14	Termomodernizacja budynku SP w Pruszczu i Przedszkola w Pruszczu poprzez wymianę kotła na spełniający wyższe standardy emisyjności -	URZĄD GMINY	2023	2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.15	Termomodernizacja budynku przychodni Zdrowia w Pruszczu w zakresie docieplenia przegród zewnętrznych i modernizacji systemu grzewczego oraz wykorzystania energii słonecznej do cwu. -	URZĄD GMINY	2022	2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
1.3.2.16	Termomodernizacja budynku SP w Niewieścinnie w zakresie wymiany kotła na spełniający wyższe standardy emisyjności. -	URZĄD GMINY	2023	2024	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.17	Termomodernizacja budynków MOO i GOR w Pruszczu w zakresie wymiany kotła na spełniający wyższe standardy emisyjności oraz montaż ogniw fotowoltaicznych o mocy 10 kWp. -	PRUSZCZ	2023	2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.18	Termomodernizacja budynku Domu Kultury w Łowinku w zakresie: ocieplenia przegród zewnętrznych, wymiany kotła na spełniający wyższe standardy emisyjności. -	URZĄD GMINY	2023	2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Przewodniczący
Rady Gminy
Piotr Radecki

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości

Obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego wynika z zapisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Uchwałę w sprawie przyjęcia WPF rada gminy podejmuje nie później niż uchwałę budżetową. Uchwałę sporządza się na okres co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Gmina posiada swoją politykę rozwoju, którą będzie realizowała ale także będzie realizowała wszystkie zadania nałożone ustawą o samorządzie gminnym.

WPF powinna być realistyczna stąd dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej /W.P.F./ oparte są w szczególności o analizę budżetów z lat poprzednich, politykę gminy w zakresie podatków oraz informacje Ministra Finansów w zakresie założeń makroekonomicznych.

Dane W.P.F. będą się zmieniały, ponieważ trudno jest przewidzieć jakie dochody i jakie zadania będą udziałem Gminy na przestrzeni kilku lat.

1. DOCHODY

Dochody są planowane na podstawie analizy historycznej dochodów oraz wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów

Analiza historyczna dochodów

Rok	2016	2017	2018	2019	2020
DOCHODY	38 487 417,01	43 182 837,12	42 211 552,40	47 528 238,73	46 804 879,24
W tym Dochody bieżące w tym udział środków Unii	37 479 481,91	39 909 595,85	40 183 329,83 196 685,85	43 451 674,33 311 301,40	43 921 420,24 266 744,66
Dochody majątkowe w tym udział środków Unii	1 007 935,10 0,00	3 273 241,27 1 442 288,78	2 028 222,57 163 726 ,40	4 076 564,40 1 189 141,36	2 883 459,00 220 952,00

1.1.Prognoza dochodów bieżących na lata 2020– 2029 przedstawia się następująco:

2020 – 43 921 420,24
2021- 44 640 000,00
2022- 45 337 000,00
2023- 45 784 000,00
2024- 46 290 000,00
2025- 47 096 000,00
2026- 47 392 000,00
2027- 47 789 000,00
2028- 48 293 000,00
2029 - 48 390 000,00

Planuje się utrzymać tendencję wzrostową dochodów. Stawki podatkowe wzrastają regularnie w granicach 1-5%.

Wzrost dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w granicach 1-3% rocznie. Opłaty lokalne naliczane są systematycznie. Regularnie weryfikowane jest zadłużenie w gminie. Jest prowadzone na bieżąco postępowanie wobec osób uchylających się od płacenia.

W stosunku do roku 2019 i lat poprzednich wzrasta kwota dochodów własnych. Powyższe wynika z racjonalnie prowadzonej polityki w zakresie podatków i opłat lokalnych. Corocznie gmina ma do zrealizowania nowe zadania a i koszt stałych wydatków wzrasta. Zmusza to gminę do pozyskiwania coraz to wyższych dochodów. I to jest głównym powodem do niewielkiej ale stałej i stabilnej polityki w zakresie wzrostu obciążeń mieszkańców. W roku 2020 planuje się zdecydowanie wyższy wzrost dochodów z tytułu gospodarowania odpadami. Jest to związane bezpośrednio ze wzrostem cen usług na składowiskach regionalnych odpadów.

Podstawowymi dochodami własnymi są: udziały w podatkach PIT i CIT, opłaty, czynsze najmu, dzierżawy, sprzedaż usług, wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości, opłaty z tytułu gospodarowania odpadami.

Dochody własne / bez PIT/ kształtowały się następująco

rok	2016	2017	2018	2019	2020
Realizacja	7099372,29	6 643 354,74	7 761 855,23	8 218 405,43	7 966135,34

Niższa wartość dochodów własnych w roku 2020 w stosunku do roku 2019 ma związek z wyższym udziałem PIT w roku 2020 do 2019 /odpowiednio 6 701 175,00 do 6 200 000,00/

1.1.1 Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych jest ustalany zgodnie z zasadami określonymi w art.89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Wg kalkulacji planowanej na rok 2020 kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – przedstawionej w piśmie Ministra Finansów nr ST3/4750.31.2319 dla gminy Pruszcz zaplanowano kwotę 6 701 175,00 .

rok	2016	2017	2018	2019	2020
Realizacja	4499645,00	5 275 746,00	5 359 500,00	6 200 000,00	6 701 175,00

1.1.2 Podatki i opłaty

Podatek rolny

Na dochody z podatku rolnego decydujący wpływ ma cena skupu żyta. Stawka Rady Gminy przy stabilnej cenie jest zwiększana corocznie. W takiej sytuacji dochody można zaplanować realnie.

Przy planowaniu dochodów uwzględniono analizę historyczną dochodów z tego podatku, zapisy w ewidencji gruntów w geodezji Starostwa Powiatowego, z której wynika, że liczba hektarów w Gminie Pruszcz zmniejszyła się/ budowa S5 a także zmiana klasyfikacji gruntów / oraz uwzględniono zwolnienia ustawowe.

Stawki dla podatku rolnego w latach 2016-2020

ROK	2016	2017	2018	2019	2020
Cena skupu żyta Wg GUS	53,75	52,44	52,49	54,36	58,46
w Gminie	53,00	52,44	52,49	53,50	55,50

Dochody dla podatku rolnego w latach 2016-2020

rok	2016	2017	2018	2019	2020
Realizacja	1720 289,36	1 708 717,71	1 790 000,00	1 706 000,00	1 756 000,00

Podatek od nieruchomości

Określana i przyjmowana przez Ministra Finansów w założeniach makroekonomicznych inflacja daje podstawy do wyliczeń a kontynuowana od lat polityka Rady Gminy w zakresie wzrostu podatków lokalnych jest podstawą realnych dochodów. Skumulowany wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości w latach 2016-2019 wyniósł łącznie ponad 430 tys., tj. 17%. W roku 2020 przyjęto konserwatywnie wzrost dochodów o 4,4% w stosunku do 2019 r.

rok	2016	2017	2018	2019	2020
Realizacja	2503403,71	2 632 836,94	3 000 224,82	2 940 000,00	3 070 000,00 (plan)

1.1.2 Subwencja

- subwencja historycznie

rok	2016	2017	2018	2019	2020
Realizacja	13 392 515,00	13 585 477,00	14 439 818,00	15 076 829,00	15 155 851,00

Subwencja zapewnia udział jednostek samorządu terytorialnego w dochodach publicznych odpowiednio do nałożonych na te jednostki zadań.

Podział subwencji należy do wyłącznej kompetencji Rady Gminy.

SUBWENCJA OGÓLNA PLAN	2019	2020
Wyrównawcza	4 981 970,00	5 154 849,00
Oświatowa	10 094 859,00	10 001 002,00

Subwencja ogólna dla **gminy** składa się z części **wyrównawczej i oświatowej**.

Część wyrównawcza- składa się z sumy kwoty podstawowej i uzupełniającej.

* Kwotę podstawową otrzymuje ta gmina, w której wskaźnik dochodów podatkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca jest mniejszy niż 92% wskaźnika dochodu podatkowego dla wszystkich gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca.

Dla Gminy planowana kwota podstawowa – 3 712 520,00

*Kwotę uzupełniającą otrzymuje gmina, w której gęstość zaludnienia jest niższa niż średnia gęstość zaludnienia kraju.

Dla Gminy planowana kwota uzupełniająca – 1 442 329,00

1.1.3 Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

rok	2016	2017	2018	2019 Plan	2020
Realizacja	12 236 628,37	12 340 189,13	12 930 976,60	14 203 122,00	14 213 600,18

1/ Umowa Nr UM-433.1.054.2019 o dofinansowanie projektu "Wiem rozumiem umiem- program kluczowych kompetencji uczniów i uczennic z gminy Pruszcz. Nr RPKP 10.02.02-04-0054/18 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach osi priorytetowej 10 Innowacyjna edukacja. Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne. Umowa z dnia 19 kwietnia 2019 zawarta pomiędzy Województwem Kujawsko Pomorskim a Gminą. **135 039,73.**

2/ Umowa Partnerska nr WCF-I.433.UE.300/2017 z 27.08.2017, Umowa dotacyjna nr WCF-I.433.UE.510/2018 z 20.04.2018 oraz umowa dotacyjna Nr WCF-I.433.492/2018 z 29.05.2018 „ Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” środki z funduszy strukturalnych - o wspólnym przedsięwzięciu , polegającym na przygotowaniu do realizacji a następnie wdrożenie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 „ Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” .Dotacja w wysokości **17 120,70**

3/ /Ponadto zawierane są porozumienia z innymi samorządami na realizację zadań oświatowych **60 600,00 .**

4/ ERASMUS + **45 584,23**

5/ Umowa z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska I Gospodarki Wodnej w Toruniu DB19093/OZ-az Azbest 2019-2020 **69 000,00.**

Pozostałe dotacje wynikają z informacji od Wojewody

1.2 . Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku

Dochody majątkowe na lata 2020- 2029 dotyczą:

rok 2020 2 883 459,00 i są dotacją z budżetu państwa na realizację zadania

1/."Budowa szkolnej hali sportowej" 1 300 000,00 - zgodnie z zawartą umową.

2/ .Dochody z majątku Gminy 116 000,00

Zwiększone dochody ze sprzedaży są związane z trwającymi pracami nad zmianami w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Pruszcz. Zmiany te będą miały pośredni wpływ na zabezpieczenie bilansu terenów przeznaczonych do zainwestowania pod kątem możliwości realizacji zabudowy o różnych funkcjach.

Ponadto na podstawie analizy w zakresie gruntów zbędnych- stanowiących mienie komunalne a nie przeznaczone na cele publiczne ustalono, że część gruntów może zostać sprzedana i będzie to dochód z majątku gminy.

3/ planowane pozyskanie 1 246 507,00 w ramach rządowego programu dot. budowy dróg lokalnych.

4/ planowane jest pozyskanie środków na Modernizację świetlicy w Topolnie 195 500,00.

5/ planowane jest pozyskanie środków na budowę oczyszczalni przydomowych 25 452,0.0

rok 2021 1 400 000,00 to :

1/.planowana do pozyskania z budżetu państwa dotacja na zadania drogowe, zgodnie z zapowiadany projektem rządowym w zakresie dróg lokalnych 1 250 000,00

2/ Dochody z majątku Gminy 150 000,00

Zwiększone dochody ze sprzedaży są związane z trwającymi pracami nad zmianami w studium

uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Pruszcz. Zmiany te będą miały pośredni wpływ na zabezpieczenie bilansu terenów przeznaczonych do zainwestowania pod kątem możliwości realizacji zabudowy o różnych funkcjach.

Ponadto na podstawie analizy w zakresie gruntów zbędnych- stanowiących mienie komunalne a nie przeznaczone na cele publiczne ustalono, że część gruntów może zostać sprzedana i będzie to dochód z majątku gminy.

2022-2029 Planuje się środki z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie dróg lokalnych oraz ze sprzedaży majątku gminnego

Gmina Pruszcz jest właścicielem zarówno gruntów ,lokali i budynków. W jakiej ilości będą zbywane nieruchomości jest w dużej mierze uzależnione od polityki gminnej . Gmina sprzedaje raczej grunty i to sukcesywnie a nie robi się tego w celu uzyskania jednorazowych wpływów w jednym roku.

Wg stanu na dzień 31.10.2019 Gmina Pruszcz posiada ogółem 357,8076 ha nieruchomości gruntowych.

Z tego 89,7 gruntów rolnych i 9,4 ha terenów mieszkaniowych - grunty te w przyszłości mogłyby stanowić przedmiot sprzedaży. Gmina posiada grunty w następujących miejscowościach:

Bagniewko 0,48 ha

Bagniewo 1,34 ha

Brzeźno 0,4352 ha tereny mieszkaniowe

Cieleszyn 1,5851 ha rolne 0,52 ha mieszkaniowe

Gołuszyce 3,2134 ha rolne 0,0700 ha mieszkaniowe

Grabówko 0,4841 ha rolne

Luszkówko 0,381 ha mieszkaniowe

Łaszewo 0,1346 ha rolne 0,6571 ha mieszkaniowe

Łowin 3,7760 ha rolne

Łowinek 40,3689 ha rolne 0,0083 ha mieszkaniowe

Małociechowo 4,9191 ha rolne 0,27 ha mieszkaniowe

Mirowice 2,3235 ha rolne 0,25 ha mieszkaniowe

Nieciszewo 3,36 ha rolne

Niewieścin 0,2000 ha rolne 0,10 ha mieszkaniowe

Parlin 0,3421 ha rolne 0,2017 ha mieszkaniowe

Pruszcz 1,4753 ha rolne, 2,4595 użytk.wiecz 0,9888 ha mieszkaniowe

Serock 4,6955 ha rolne 0,1728 ha mieszkaniowe

Topolno 1,8970 ha rolne 0,153 ha mieszkaniowe

Wałdowo 4,7248 ha rolne

Zawada 0,4534 ha rolne 0,0996 ha mieszkaniowe

Zbrachlin 0,3902 ha rolne 0,9000 ha użytk.wiecz.

Aktualnie w Gminie Pruszcz cena sprzedaży 1 ha gruntów rolnych kształtuje się w granicach około 50 000,00 , natomiast 1m2 gruntów mieszkaniowych to około 40,00 zł.

Dochody ze sprzedaży lokali i mieszkań komunalnych w niewielkim tylko stopniu mają wpływ na dochody.

Nieruchomości takie najczęściej sprzedawane są dotychczasowym najemcom i w związku z tym płatności rozkładane są na raty.

Podstawą zaplanowanych dochodów majątkowych są grunty . Zmiany w planach zagospodarowania przestrzennego będą podstawą formalną do sprzedaży, stąd też plan finansowy.

Dodatkowo pozyskane dochody majątkowe zwiększą wydatki inwestycyjne.

Dotacje i środki przeznaczone na cele majątkowe - 2 767 459,00

1/ W dniu 06.09.2017 Gmina podpisała umowę Nr 2017/0143/6537/SubA/DIS/SZ o dofinansowanie ze środków funduszu rozwoju kultury fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach programu rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej – edycja 2017.

Umowa została zawarta ze Skarbem Państwa – Ministrem Sportu i Turystyki.

Podstawą przekazania dotacji Gminie jest rozporządzenie Ministra Sportu i Turystyki z dnia 18 grudnia 2015 r. w sprawie przekazywania środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej / Dz.U.poz.2252/. Dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 3 500 000,00 jest podzielone na:

Rok 2018 – 800 000,00
Rok 2019 – 1 400 000,00
Rok 2020 – 1 300 000,00

2/ W ramach Regionalnego Programu Województwa Kujawsko Pomorskiego na lata 2014-2020 Działanie 7.1 Rozwój lokalny kierowany przez społeczność / działania infrastrukturalne/planowane jest pozyskanie środków na realizację zadania „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Topolnie wraz z przebudową drogi dojazdowej”

195 500,00

3/ Planowane jest pozyskanie środków w ramach PROW z Unii Europejskiej na budowę oczyszczalni ścieków przy budynkach użyteczności publicznej **25 452,00**

4/ Planowane jest pozyskanie środków w ramach Rządowego Programu na rzecz rozwoju oraz konkurencyjności Regionów poprzez wsparcie lokalnej infrastruktury drogowej – Województwo Kujawsko Pomorskie. **1 246 507,00**

2. WYDATKI

Wydatki ogółem

rok	2016	2017	2018	2019	2020
Realizacja	38192213,12	42 283 691,54	45 176 552,40	52 528 238,73	50 704 879,24

Wydatki budżetu gminy mają tendencję wzrostową. Jest to związane z realizowanymi w danym roku inwestycjami, inflacją, wprowadzanymi nowymi zadaniami, wzrostem wydatków osobowych. Jednym z elementów planowania są wskaźniki określone przez Ministra Rozwoju i Finansów.

2.1 Wydatki bieżące

Rok	2016	2017	2018	2019	2020
Realizacja	34020249,32	35 871 421,62	37 066 808,92	42 011 106,87	42 750 924,54

Wydatki wzrastają. Jest to ogólna tendencja związana z polityką państwa w zakresie podatków, cen energii elektrycznej, wzrostem wynagrodzeń oraz wprowadzania do budżetu coraz to nowych zadań, utrzymanie nowych terenów zielonych na terenie Gminy, coraz wyższe koszty utrzymania obiektów gminnych itd.

Limit wydatków na rok 2020 jest wyższy od roku 2019.

Wynika to wprost z informacji od Wojewody o kwotach dotacji zarówno na zadania zlecone jak i własne.

2.1.1 Obsługa długu

Przyjęto informacje wynikające z wcześniej zawartych umów kredytowych. Na rok 2020 zaplanowano 220 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań.

W trakcie realizacji kwoty często ulegają zmniejszeniu z uwagi na sposób wyliczania kosztów kredytu do przetargu. Istotne znaczenie ma tutaj Wibor. Zgodnie z informacją zawieraną w specyfikacji istotnych warunków zamówienia odsetki mogą być różne od tych z przetargu tylko w zakresie aktualnego kursu Wibor. W latach 2021-2029 wzrasta kwota środków związanych z obsługą długu ze względu na fakt wzrostu zadłużenia.

2.2 Wydatki majątkowe

rok	2016	2017	2018	2019	2020
Realizacja	4 171 963,80	6 412 269,92	8 109 743,48	10 517 131,86	7 953 954,70

Wysokość wydatków majątkowych uzależniona jest od możliwości finansowych Gminy. Inwestycje powinny być

finansowane w dużej części z dochodów zewnętrznych, następnie dochodów własnych a brakujące kwoty winny obciążać zadłużenie.

W roku 2020 inwestycje będą finansowane ze

środków zewnętrznych	2 767 459,00
dochodów własnych	1 286 495,70
kredytów	3 900 000,00

3. Wynik budżetu

W roku 2020 zaplanowano deficyt w wysokości 3 900 000,00zł. Pokryciem deficytu będzie kredyt zaciągnięty w banku komercyjnym. Środki będą przeznaczone na realizację inwestycji.

Planowany deficyt pozwoli na realizację zadań inwestycyjnych, na które nie można pozyskać środków zewnętrznych, lub są one w zbyt małym udziale.

Od roku 2021 2029 planowana jest nadwyżka, która pozwoli na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów, bez konieczności zaciągania kolejnych zobowiązań na ich spłatę. Wyjątkiem od ww. reguły będzie rok 2021, w którym mimo planowanej nadwyżki w wysokości 340 00 zł, z uwagi na napięty harmonogram przedsięwzięć inwestycyjnych, planuje się zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1 500 000,00 zł.

W poszczególnych latach prognozy wynik przedstawia się jak poniżej:

2020	- 3 900 000,00	kredyt
2021	340 000,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2022	1 800 000,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2023	1 920 000,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2024	1 940 000,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2025	1 805 000,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2026	1 580 000,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2027	1 800 000,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2028	2 339 317,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2029	1 260 000,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań

4. Przychody i rozchody budżetu

W roku 2020 planowany jest kredyt w wysokości 5 709 317,00 zł dotyczący: finansowania deficytu w kwocie 3 900 000,00 zł, spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1 809 317,00 zł.

W roku 2021 planowany jest kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1 500 000 zł, ze względu na fakt, że planowana nadwyżka budżetu nie wystarczy na planowaną w 2021 r. spłatę wszystkich rat kapitałowych.

Z uwagi na planowane nadwyżki w latach następnych nowe przychody, z wyjątkiem 2021 r., nie są planowane.

Wg stanu na dzień 1 stycznia 2020 Gmina będzie posiadała zadłużenie w bankach :

Zadłużenie w bankach	Stan 01.01.2020
Kredyt 2010 Droga Mirowice 621 103,76 BGK Torun	53 829,00
Kredyt 2010 Droga Zbrachlin 566 159,49 BGK Torun	75 488,00
Kredyt Kanalizacja 2010 3 500 000,00 BS Bydgoszcz	390 000,00

kredyt 2014 Deficyt 2 793 297,80 ING Bydgoszcz	450 000,00
Kredyt 2016 Deficyt 1 300 000,00 BPS Bydgoszcz	1 050 000,00
Deficyt 2017 1 000 000,00 BS Bydgoszcz	920 000,00
Kredyt 2018 Deficyt 2 965 000,00 BS Pruszcz	2945 000,00
Kredyt 2019 Deficyt 5 000 000,00 BS Pruszcz	5 000 000,00
stan zobowiązań na dzień 31.12.2019	10 884 317,00

Planowany stan zobowiązań na koniec 2019 roku wynosił 12 665 099,00 w tym:

1/ zobowiązania na dzień 01.01.2019 - 7 665 099,00

2/ kredyt na deficyt - 5 000 000,00

3/ Spłaty w roku 2019 - 1 780 782,00

Faktyczny stan zobowiązań na koniec 2020 r. był lepszy od planu i wynosił 10.884.317,00 zł. Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1 780 782,00 zł, ze względu na dobrą sytuację budżetu Gminy nie został zaciągnięty.

Zadłużenie gminy na 01.01.2020 r. wynosi 10.884 317,00 zł. W 2020 r., zgodnie z harmonogramami spłat kredytów, przyjmuje się kwoty wskazane w tabeli poniżej.

SPŁATY	2019
Droga Mirowice 621 103,76	70 392,00
Droga Zbrachlin 566 159,49	60 390,00
Kanalizacja 201 3 500 000,00	390 000,00
kredyt 2014 2 793 297,80	900 000,00
Kredyt 2015 1 000 000,00	200 000,00
Kredyt 2016 Deficyt 1 300 000,00	100 000,00
Deficyt 2017 1 000 000,00	40 000,00
Kredyt 2018 Deficyt 2 965 000,00	20 000,00
Spłata należności	1 780 782,00

Planowana kwota długu na koniec roku prognozy

Przewidywane zadłużenie Gminy na koniec roku objętego WPF:

2020 - 14 784 317,00

2021 - 14 444 317,00

2022 - 12 644 317,00

2023 - 10 724 317,00

2024 - 8 784 317,00

2025 - 6 979 317,00

2026 - 5 399 317,00

2027 - 3 599 317,00

2028 - 1 260 000,00

2029 – 0,00

Na okres prognozy wskaźniki spłaty przedstawiają się następująco:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych	17,06	13	11,49	8,73	10,45	9,60	8,79	9,53	10,58	10,63
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych	6,83	6,8	6,07	6,15	6,07	5,41	4,48	5,11	6,48	2,8

W każdym roku, ze wszystkich objętych prognozą Gmina Pruszcz spełnia wymagania dotyczące wskaźnika spłaty zobowiązań określone przepisami ustawy o finansach publicznych.

5. Pozostałe wydatki

Są to wydatki związane z wykonywaniem zadań statutowych przez jednostki organizacyjne gminy, wydatki na utrzymanie i eksploatację istniejących i oddawanych do użytku nowych obiektów, remonty. Wydatki te mają z roku na rok tendencję rosnącą znacznie ponad stopień inflacji.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W wydatkach bieżących znaczący udział mają wynagrodzenia i składki od nich naliczane

-17 919 836,03

W pozycji wynagrodzenia zaplanowane są wydatki na:

- 1/ wynagrodzenia
- 2/ dodatkowe wynagrodzenie roczne
- 3/ składki na ubezpieczenia społeczne od pracodawcy
- 4/ składki na fundusz pracy
- 5/ składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeniobiorców
- 6/ umowy zlecenia wraz ze składkami.

Planując środki na wynagrodzenia brano pod uwagę coraz to nowo nakładane na Gminę zadania a co za tym idzie konieczność świadczenia nowych usług na rzecz mieszkańców. Z analizy historycznej wynika, że nowe zadania np w zakresie pomocy społecznej, nowe zadania oświaty, gospodarowanie odpadami spowodowały zwiększenie zatrudnienia w Urzędzie oraz pozostałych jednostkach organizacyjnych.

6. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących

Planowany budżet spełnia wymogi zawarte w art.242 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Objaśnienie do WPF

Do wykazu przedsięwzięć wprowadzono zadania wieloletnie, które wynikają z wcześniej zawartych umów i planów inwestycyjnych Gminy.

Planowane przedsięwzięcia dotyczą zarówno zadań inwestycyjnych jak i bieżących.

Przedsięwzięcia na wydatki bieżące dotyczą bieżącej działalności jednostek organizacyjnych Gminy.

Wyniki głosowania jawnego imiennego

Uchwała XIX/168/20

w sprawie zmian Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2029

Lp.	Nazwisko i imię radnego	„za”	„przeciw”	„wstrzymuję się”
1	Betlewski Bartosz	X		
2	Dobaczewska Anna	X		
3	Grządka Andrzej	X		
4	Grzybek Paweł	X		
5	Jankowski Tomasz	X		
6	Koszowski Józef	X		
7	Lewandowski Karol	NIEOBECNY		
8	Łyczywek Arkadiusz	X		
9	Marunowski Kamil	X		
10	Nowak Artur	X		
11	Osojca Renata	X		
12	Radecki Piotr	X		
13	Wcisła Adam	X		
14	Zieliński Wojciech	X		
15	Żarek Renata	X		
		14	0	0