

Zarządzenie nr 3 /2020
Wójta Gminy Ostrowite
z dnia 13 stycznia 2020 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Ostrowite na lata 2020 – 2030

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych
(t. j. Dz. U. z 2019 r. poz.869 ze zmianami)

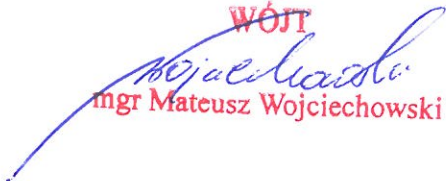
Wójt Gminy Ostrowite zarządza co następuje :

§ 1. W uchwale Nr XVIII / 181 / 2019 Rady Gminy Ostrowite z dnia
18 grudnia 2019 r. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrowite
na lata 2020-2030

wprowadza się następujące zmiany:

1.W § 1 uchwały " Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ostrowite "
zmienia się treść załącznika nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie określone
w *załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia*

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

WÓJT

mgr Mateusz Wojciechowski

U z a s a d n i e n i e

W załączniku nr 1 " Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2030 zostały nieprawidłowo zaplanowane wartości dochodów bieżących, wydatków bieżących w latach 2021-2022 stwarzając nierealność prognozowanych wartości. W związku z powyższym urealniono planowane wartości w następujących pozycjach WPF:

1. W poz. 1. - w latach 2021-2030 zwiększono wartości prognozowane dochodów ogółem, z tego dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, stypendia, wychowanie przedszkolne) których nie uwzględniono przy projektowaniu WPF na lata 2020-2030,
2. W poz.2 i 2.1 w latach 2021-2030 zwiększono wartości prognozowane wydatków ogółem , z tego wydatków bieżących ze zwiększenia prognozowanych dochodów ogółem, z tego dochodów bieżących, Wydatki bieżące w roku 2021 w stosunku do roku 2020 zostały zaprognozowane w kwocie niższej o zaplanowane do wypłaty w roku budżetowych 2020 nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne pracowników
3. W poz.2.1 w latach 2021-2030 zwiększono wartości prognozowane wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone,
4. W poz. 10.6 wprowadzono w latach 2024-2027 i w roku 2030 prawidłowe wartości spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek wynikających wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 3 /2020
z dnia 2020-01-13

z tego:																
z tego:																
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku	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	pozostałe dochody bieżące 4)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości	1.2			1.2.1	1.2.2
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
2020	27 030 343,62	24 741 310,62	2 984 123,00	12 000,00	7 882 502,00	9 557 876,00	4 304 809,62	1 810 000,00	2 289 033,00	1 668 000,00	596 033,00					
2021	26 200 885,00	25 900 885,00	3 028 000,00	12 000,00	8 079 800,00	10 279 700,00	4 501 385,00	1 851 630,00	300 000,00	300 000,00	0,00					
2022	26 287 005,00	25 987 005,00	3 075 000,00	12 000,00	8 241 400,00	10 102 100,00	4 556 505,00	1 894 220,00	300 000,00	300 000,00	0,00					
2023	26 320 255,00	26 320 255,00	3 120 000,00	12 000,00	8 406 200,00	10 169 000,00	4 613 055,00	1 937 800,00	0,00	0,00	0,00					
2024	26 662 628,00	26 662 628,00	3 167 000,00	12 000,00	8 574 400,00	10 239 400,00	4 542 655,00	1 982 400,00	0,00	0,00	0,00					
2025	27 012 875,00	27 012 875,00	3 215 000,00	12 000,00	8 745 800,00	10 310 500,00	4 729 575,00	2 028 000,00	0,00	0,00	0,00					
2026	27 368 035,00	27 368 035,00	3 262 000,00	12 000,00	8 920 790,00	10 381 820,00	4 791 425,00	2 075 600,00	0,00	0,00	0,00					
2027	27 725 175,00	27 725 175,00	3 311 000,00	12 000,00	9 099 200,00	10 456 520,00	4 846 455,00	2 116 100,00	0,00	0,00	0,00					
2028	28 096 855,00	28 096 855,00	3 362 000,00	12 000,00	9 281 200,00	10 531 600,00	4 910 055,00	2 164 800,00	0,00	0,00	0,00					
2029	28 479 440,00	28 479 440,00	3 412 000,00	12 000,00	9 466 800,00	10 608 000,00	4 980 640,00	2 214 500,00	0,00	0,00	0,00					
2030	28 864 560,00	28 864 560,00	3 463 000,00	12 000,00	9 656 200,00	10 685 900,00	5 047 460,00	2 265 800,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:						w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4		4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		
						Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2020	-2 022 320,00	0,00	2 309 320,00	2 309 320,00	2 022 320,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 288 000,00	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 051 364,00	1 051 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		
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	287 000,00	287 000,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288 000,00	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 364,00	1 051 364,00	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 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:								
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi 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 dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
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	8 459 364,00	0,00	23 854,00	23 854,00
2021	x	x	x	x	0,00	8 459 364,00	0,00	1 382 885,00	1 382 885,00
2022	x	x	x	x	0,00	7 759 364,00	0,00	1 187 005,00	1 187 005,00
2023	x	x	x	x	0,00	6 759 364,00	0,00	1 320 255,00	1 320 255,00
2024	x	x	x	x	0,00	5 471 364,00	0,00	1 462 628,00	1 462 628,00
2025	x	x	x	x	0,00	4 361 364,00	0,00	1 612 875,00	1 612 875,00
2026	x	x	x	x	0,00	3 651 364,00	0,00	1 568 035,00	1 568 035,00
2027	x	x	x	x	0,00	2 851 364,00	0,00	1 725 175,00	1 725 175,00
2028	x	x	x	x	0,00	2 051 364,00	0,00	1 896 855,00	1 896 855,00
2029	x	x	x	x	0,00	1 051 364,00	0,00	1 979 440,00	1 979 440,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 064 560,00	2 064 560,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	5,15%	1,69%		11,62%	9,21%	9,23%		TAK	TAK
2021	2,97%	10,17%		10,77%	8,27%	8,29%		TAK	TAK
2022	5,60%	8,67%		9,36%	8,20%	8,22%		TAK	TAK
2023	7,25%	9,23%		8,17%	10,58%	10,58%		TAK	TAK
2024	8,74%	9,80%		8,91%	9,43%	9,43%		TAK	TAK
2025	7,35%	10,36%		x	8,81%	8,81%		TAK	TAK
2026	4,75%	9,80%		x	7,47%	7,48%		TAK	TAK
2027	5,08%	10,44%		x	8,53%	8,53%		TAK	TAK
2028	4,88%	11,12%		x	9,78%	9,78%		TAK	TAK
2029	5,79%	11,27%		x	9,92%	9,92%		TAK	TAK
2030	5,84%	11,41%		x	10,29%	10,29%		TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	341 257,00	341 257,00	332 691,00	596 033,00	596 033,00	596 033,00	413 050,00	413 050,00	353 511,22
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
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	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
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	2 213 163,00	2 213 163,00	405 163,00	2 747 848,00	534 685,00	2 213 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 000,00	9 000,00	0,00	143 900,00	134 900,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	27 200,00	27 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	27 400,00	27 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	27 600,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	27 900,00	27 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	28 100,00	28 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	28 400,00	28 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	28 700,00	28 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	29 000,00	29 000,00	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, 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
Lp	10.8	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	287 000,00	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	x	
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	769 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	727 044,00	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 zostają 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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozie finansowej.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Ostrowite

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art.227 ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Ostrowite obejmuje okres do roku 2030 , tj. do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz zaciągniętych zobowiązań.

Wielkości wykazane dla roku 2020 są zgodne z planem budżetu Gminy Ostrowite oraz zawartymi w nim objaśnieniami, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2020 do 2030 roku zgodnie z zapisem art. 226 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa (subwencje, dotacje , updof) są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

Opracowując prognozę na lata 2020 -2030 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2019 rok oraz planem budżetu na 2020 rok.

Przyjęte wielkości dochodów skalkulowane zostały w następujący sposób :

1. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2030 dochody z podatku od nieruchomości na rok budżetowy 2020 i lata następne przeszacowano wskaźnikiem wzrostu o 2,5 %
2. Wpływy z podatku rolnego i leśnego w roku 2020 zostały przeszacowane o 2,0 % stawka obowiązująca w roku 2020 za 1 kwintala żyta jako podstawy do obliczenia podatku rolnego to kwota 46,00 zł . W latach następnych t. 2021-2030 przeszacowano wskaźnikiem wzrostu o 2,0%
3. Wpływy z podatku od środków transportowych w roku 2020 pozostawiono na poziomie stawek obowiązujących w roku 2019 a dalej w latach

2021-2030 przeszacowano wskaźnikiem wzrostu o 2,0%

4. Podatek od spadków i darowizn na rok budżetowy 2020 przyjęto w wysokości 20 000,00 zł a w następnych latach przeszacowano wskaźnikiem wzrostu o 2,0 %.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych - jego wysokość na rok 2020 zaplanowano w kwocie 191 000,00 zł i w latach następnych pozostawiono na poziomie roku 2020

6. Wpływy z opłaty targowej w roku 2020 zaplanowano w wysokości 5 000,00 zł i w takiej wysokości planowano wpływy w latach 2021-2030

7. Wpływy z opłaty miejscowej w roku 2020 wyszacowano na kwotę 75 000,00 zł i w takiej wysokości planowano wpływy w latach 2021-2030

8. Wpływy z opłaty skarbowej na rok 2020 zaplanowano na kwotę 35 000,00 zł a w latach 2021 -2030 przeszacowano wskaźnikiem wzrostu o 2,0 %

9. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2020 przyjęto zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów w wysokości 2 984 123,00 zł a w latach 2021-2030 przeszacowano wskaźnikiem wzrostu o 1,5 % .

10. Podatek dochodowy od osób prawnych w roku budżetowym 2020 przyjęto w wysokości 12 000,00 zł i w takiej wysokości planowano wpływy w latach 2021-2030

11. Podatek z działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej w roku 2020 został przyjęty w kwocie 8 000,00 zł a w latach pozostawiono na poziomie planu 2020

12. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste zaplanowano w roku 2020 w wysokości 3 000,00 zł natomiast w latach 2021-2030 nie planowano wpływów - zgodnie z ustawą prawo użytkowania wieczystego zostanie przekształcone w prawo własności

13. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałe odsetki w roku 2020 zaplanowano w wysokości 38 500,00 zł , a w latach 2021 - 2030 pozostawiono na poziomie roku 2020

14. Przy planowaniu dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących w roku budżetowym 2020 przyjęto zaplanowane wysokości zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego , natomiast w pozostałych latach , tj. 2021-2030 przeszacowano wskaźnikiem wzrostu o 2,0%, dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących przeszacowano wskaźnikiem wzrostu o 2,0 % ,

14. Dotacje celowe na realizację zadań bieżących (zleconych) z zakresu administracji rządowej w roku 2020 przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego a w latach 2021-2030 przeszacowano wskaźnikiem wzrostu o 2,0 % ,

15. Subwencje w roku 2020 przyjęto na podstawie pisma Ministerstwa Finansów w wysokości 7 882 502,00 zł, a w latach 2021-2030 przeszacowano o 2,3 %

Wydatki

Wydatki bieżące w Wieloletniej prognozie finansowej w roku 2019 zgodne są z planem budżetu , natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o możliwości wynikające z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki (art. 242 ustawy o finansach publicznych)

Wydatki bieżące (bez odsetek od pożyczki) zaplanowano wg następujących wskaźników wzrostu :

- w roku 2020 po odliczeniu wydatków remontowych które zostały zaplanowane na rok 2019 oraz wydatków które jednorazowo wystąpiły w roku budżetowym 2019 a nie wystąpią w latach następnych pozostawiono na poziomie roku 2019
- wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o przewidywane

harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kwot kredytów przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych

- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego(rozdział 75022- " Rady Gmin" i rozdział 75023 - " Urzędy Gmin " wielkość tych wydatków . od roku 2020 uzależniona będzie od osiąganych przez gminę dochodów.

Wydatki majątkowe - ich wielkość w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do WPF.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przyjęta w roku 2020 wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z planem budżetu Gminy Ostrowite., natomiast wielkość tych wydatków w latach następnych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych.

Przychody

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Ostrowite zakłada, iż powstały w roku 2020 ujemny wynik budżetu w wysokości 2 022 320,00 zł wraz z rozchodami w kwocie 300 000,00 zł zostanie zrównoważony zaciągnięciem kredytu bankowego w wysokości 2 322 320,00 zł

Planuje się zaciągnięcie tego kredytu długoterminowego z 3-letnią karencją i spłatą na okres 7 lat w wysokości 2 322 320,00 zł na pokrycie planowanego deficytu .

Na dzień 1 stycznia 2020 r. zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów (według faktycznego wykonania) wyniesie 6 437 044,00 zł (są to zaciągnięte kredyty bankowe w Banku Polskiej Spółdzielczości w Bydgoszczy i w Banku Spółdzielczym w Słupcy)

Planowane w poszczególnych latach w WPF spłaty, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Rozchody

Kredyty bankowe zaciągnięte w Banku Spółdzielczym w Słupcy zostaną spłacone w latach :

- pozostały do spłaty kredyt w kwocie 390 000,00 zł zostanie spłacony w latach 2020 -2022,
- kredyt zaciągnięty w roku budżetowym 2019 w wysokości 3 927 044,00 zł zostanie spłacony w latach 2022-2030,
- pozostały do spłaty kredyt zaciągnięty w Banku Polskiej Spółdzielczości w Bydgoszczy w kwocie 2 120 000,00 zł zostanie spłacony w latach 2020-2025

Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2020 w wysokości 2 322 320,00 zł zaplanowano do spłaty na okres siedmiu lat , tj. od roku 2024 do roku 2030 z 3-letnią karencją. Uruchomienie tego kredytu zaplanowano na połowę grudnia 2020 r.

Informacja o relacji o której mowa w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w latach 2012-2026 wyliczona została w pozycjach 9.1 - 9.7.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej .

Poręczenia i gwarancje

W latach 2020 - 2021 ujęto poręczenie dla Spółdzielni Socjalnej w Ostrowitem w wysokości 590 250,00 zł w rozbcu na lata :

- w roku 2020 kwotę 333 000,00 zł
- w roku 2021 kwotę 257 250,00 zł

Przedsięwzięcia

Zgodnie z art.226 ustawy o finansach publicznych w prognozowanych wydatkach wyszczególniono kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

W ramach przedsięwzięć wyszczególniono :

1. Wydatki majątkowe

a) budowa ścieżki edukacyjnej przy Szkole Podstawowej w Ostrowitem w latach 2019- 2021 o wartości 77 000,00 zł, z tego :

w roku 2020 - 58 000,00 zł,

w roku 2021 - 9 000,00 zł

b) Modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Gostuń wraz z budową kanalizacji

sanitarnej z przykanalikami w m. Sienno w latach 2019-2020
o wartości 6 769 475,00 zł, z tego :
w roku 2020 - 2 155 163,00 zł

2. Wydatki bieżące

- a) świadczenie usługi oświetlenia ulic za pomocą infrastruktury oświetleniowej na wydzielonej części obejmującej 30 szt. latarni w m. Ostrowite - łączne nakłady 415 600,00 zł, realizacja w latach 2018 -2032 i tak :
- | | |
|--------|--------------|
| 2020 - | 26 700,00 zł |
| 2021 - | 26 900,00 zł |
| 2022 - | 27 000,00 zł |
| 2023 - | 27 200,00 zł |
| 2024 - | 27 400,00 zł |
| 2025 - | 27 600,00 zł |
| 2026 - | 27 900,00 zł |
| 2027 - | 28 100,00 zł |
| 2028 - | 28 400,00 zł |
| 2029 - | 28 700,00 zł |
| 2030 - | 29 000,00 zł |
| 2031 - | 29 400,00 zł |
- b) udostępnienie słupów energetycznych niskiego napięcia i słupów energetycznych w liniach dwunapięciowych SNIINN - wartość zadania 20 000,00 zł, realizacja w latach 2018 - 2022, z tego
- | | |
|--------|----------|
| 2020 - | 4 000,00 |
| 2021 - | 4 000,00 |
| 2022 - | 5 000,00 |
- c) monitoring nieczynnego składowiska odpadów w Skrzynce tj. wykonanie badań zaplanowano łączne nakłady w kwocie 12 000,00 zł, z tego w roku w roku 2020 kwotę 4 000,00 zł, w roku 2021 kwotę 4 000,00 zł i w roku 2022 kwotę 4 000,00 zł
- d) zmiana planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Ostrowite- okres realizacji 2020-2021 na kwotę 150 000,00 zł, z tego :
- | | |
|--------|------------|
| 2020 - | 50 000,00 |
| 2021 - | 150 000,00 |
- e) umowa ubezpieczenia mienia gminnego na lata 2017-2020 o wartości 84 555,00 zł, z tego :
- | | |
|---------------|--------------|
| w roku 2020 - | 28 185,00 zł |
|---------------|--------------|

Odstąpiono od realizacji przedsięwzięcia "Budowa świetlicy wiejskiej w Starej Olszynie - okres realizacji 2019-2021 z uwagi na brak możliwości finansowych w budżecie gminy w roku budżetowym 2020 .

Odstąpiono od realizacji przedsięwzięcia " Odbiór i zagospodarowanie odpadów

komunalnych z terenu nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy Gminy Ostrowite na lata 2020-2022 ". Obecnie zawarta umowa obowiązuje do dnia 31 grudnia 2019 r.

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynika , iż łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ostrowite na lata 2020 - 2030 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami spełniają ww. relację.