RADA GMINY
BYTOŃ

Uchwała Nr XVIII/112/19
Rady Gminy Bytoń
z dnia 19 grudnia 2019 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2020 -2030.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815,) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bytoń na lata 2020–2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020–2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1 Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia.

§ 5. Traci moc uchwała Nr III/20/18 Rady Gminy Bytoń z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2019-2024 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bytoń.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Bytoń.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Kazimierz Świątczak

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

Rada Gminy podjęła niniejszą uchwałę uwzględniając wcześniejszą uchwałę o przyjęciu budżetu gminy na 2020 rok wraz z autopoprawkami w której określono niżej wymienione wartości.

Dochody budżetu ogółem to kwota 18 445 482,20 zł w tym:
- dochody bieżące 17 042 620,85 zł,
- dochody majątkowe 1 412 861,35 zł.

Wydatki budżetu ogółem to kwota 20 346 822,69 zł w tym:
-wydatki bieżące 17 041 660,69 zł,
- wydatki majątkowe 3 305 162,00 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 1 891 340,49 zł, który planuje się pokryć z:
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 0 zł,
- kredytów kwocie 1 808 554,13 zł,
- ze spłat pożyczek udzielonych w roku ubiegłym w kwocie 82 786,36 zł,
- wolnych środków pożyczek w kwocie 0 zł.

Kwota przychodów ogółem to 2 016 054,13 zł w tym na pokrycie deficytu roku 2020 oraz ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu w roku 2019.

Kwota rozchodów ogółem to 124 713,64 zł. Stanowi ona:
1. sumę kwot przypadające do spłaty w 2020 roku rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich niż rok budżetowy. Są to niżej wymienione zobowiązania w kwotach:
   a) pożyczka z WFOŚ i GW - 14 784 zł na suw Bytoń,
   b) pożyczki z WFOŚ i GW - 50 000 zł na przepompownie,
   c) pożyczki z Funduszu Dróg Samorządowych - 37 129,64 zł,
   d) kredyt 22 800 zł z BS.
2. kwotę do 0 zł pożyczek do udzielenia z budżetu na jakie Wójt Gminy uzyskał od Rady upoważnienie.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Kazimierz Świątczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Bytoń Nr XVIII/112/19 z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2020- 2030

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Wykonanie 2017	15 468 844,06	15 438 844,06	1 245 886,00	2 195,06	5 011 773,00	6 389 281,40	2 789 708,60	800 990,98	30 000,00	0,00	30 000,00
Wykonanie 2018	17 427 545,55	16 842 780,38	1 323 967,00	2 121,58	5 349 995,00	7 362 148,22	2 804 548,58	866 739,74	584 765,17	7 500,00	577 265,17
Plan 3 kw. 2019	17 129 631,81	15 570 955,66	1 382 738,00	1 400,00	5 473 596,00	6 034 936,44	2 678 285,22	800 111,00	1 558 676,15	0,00	1 558 676,15
Wykonanie 2019	17 994 026,01	16 435 349,86	1 382 738,00	1 400,00	5 473 596,00	6 854 655,64	2 722 960,22	800 111,00	1 558 676,15	0,00	1 558 676,15
2020	18 455 482,20	17 042 620,85	1 493 809,00	1 400,00	5 699 772,00	6 319 291,81	3 528 348,04	1 052 466,00	1 412 861,35	0,00	1 412 861,35
2021	17 652 607,00	17 352 607,00	1 544 599,00	1 448,00	5 893 564,00	6 525 810,00	3 387 186,00	1 088 250,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2022	17 873 594,00	17 873 594,00	1 595 571,00	1 496,00	6 088 052,00	6 689 512,00	3 498 963,00	1 124 162,00	0,00	0,00	0,00
2023	18 427 676,00	18 427 676,00	1 645 034,00	1 542,00	6 276 782,00	6 896 887,00	3 607 431,00	1 159 011,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 980 506,00	18 980 506,00	1 694 385,00	1 588,00	6 465 085,00	7 103 794,00	3 715 654,00	1 193 781,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 549 923,00	19 549 923,00	1 745 217,00	1 636,00	6 659 038,00	7 316 908,00	3 827 124,00	1 229 594,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 136 421,00	20 136 421,00	1 797 574,00	1 685,00	6 858 809,00	7 536 415,00	3 941 938,00	1 266 482,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 720 377,00	20 720 377,00	1 849 704,00	1 734,00	7 057 714,00	7 754 971,00	4 056 254,00	1 303 210,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 300 548,00	21 300 548,00	1 901 496,00	1 783,00	7 255 330,00	7 972 110,00	4 169 829,00	1 339 700,00	0,00	0,00	0,00
2029	21 875 662,00	21 875 662,00	1 952 836,00	1 831,00	7 451 224,00	8 187 357,00	4 282 414,00	1 375 872,00	0,00	0,00	0,00
2030	22 466 305,00	22 466 305,00	2 005 563,00	1 880,00	7 652 407,00	8 408 416,00	4 398 039,00	1 413 021,00	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 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
Wykonanie 2017	14 363 094,21	13 805 833,23	4 852 177,54	0,00	0,00	11 748,12	0,00	0,00	557 260,98	557 260,98	7 500,00
Wykonanie 2018	18 795 674,12	15 569 611,02	5 029 146,94	0,00	0,00	6 623,54	0,00	0,00	3 226 063,10	3 226 063,10	7 650,00
Plan 3 kw. 2019	19 462 224,56	15 564 696,65	5 628 156,73	0,00	0,00	20 233,00	0,00	0,00	3 897 527,91	3 897 527,91	114 900,00
Wykonanie 2019	20 338 944,76	16 412 316,85	5 606 151,38	0,00	0,00	20 233,00	0,00	0,00	3 926 627,91	3 926 627,91	141 000,00
2020	20 346 822,69	17 041 660,69	6 453 688,00	0,00	0,00	20 233,00	0,00	0,00	3 305 162,00	3 305 162,00	2 500,00
2021	17 452 607,00	16 959 906,00	6 534 359,00	0,00	0,00	38 532,00	0,00	0,00	492 701,00	492 701,00	0,00
2022	17 673 594,00	17 166 417,00	6 616 038,00	0,00	0,00	33 526,00	0,00	0,00	507 177,00	507 177,00	0,00
2023	18 057 676,00	17 369 430,00	6 698 738,00	0,00	0,00	22 378,00	0,00	0,00	688 246,00	688 246,00	0,00
2024	18 530 506,00	17 592 650,00	6 782 472,00	0,00	0,00	28 760,00	0,00	0,00	937 856,00	937 856,00	0,00
2025	19 099 923,00	17 803 919,00	6 867 253,00	0,00	0,00	20 480,00	0,00	0,00	1 296 004,00	1 296 004,00	0,00
2026	19 636 421,00	18 017 472,00	6 953 094,00	0,00	0,00	11 740,00	0,00	0,00	1 618 949,00	1 618 949,00	0,00
2027	20 332 339,92	18 234 374,00	7 040 008,00	0,00	0,00	3 570,00	0,00	0,00	2 097 965,92	2 097 965,92	0,00
2028	21 200 548,00	18 458 689,00	7 128 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 741 859,00	2 741 859,00	0,00
2029	21 775 662,00	18 689 423,00	7 217 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 086 239,00	3 086 239,00	0,00
2030	22 366 305,00	18 923 041,00	7 307 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 443 264,00	3 443 264,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
Wykonanie 2017	1 105 749,85	165 744,00	2 146 416,33	0,00	0,00	1 667 874,28	144 238,93	478 542,05	478 542,05
Wykonanie 2018	-1 368 128,57	0,00	3 086 422,78	0,00	0,00	2 773 624,13	0,00	312 798,65	0,00
Plan 3 kw. 2019	-2 332 592,75	0,00	2 731 664,15	1 149 113,19	0,00	1 435 495,56	0,00	147 055,40	0,00
Wykonanie 2019	-2 344 918,75	0,00	2 731 664,15	1 149 113,19	1 149 113,19	1 435 495,56	1 036 424,16	147 055,40	147 055,40
2020	-1 891 340,49	0,00	2 016 054,13	1 808 554,13	1 808 554,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	388 037,08	388 037,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 000,00	100 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 635,35	165 744,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	135 743,25	135 743,25	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	399 071,40	121 971,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	386 745,40	121 971,40	0,00	0,00	0,00
2020	207 500,00	82 786,36	0,00	0,00	124 713,64	124 713,64	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	388 037,08	388 037,08	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	1 357 891,35	312 798,05	0,00	1 633 010,83	3 779 427,16
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	147 054,80	0,00	1 273 169,36	4 359 592,14
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	277 100,00	1 174 196,59	0,00	6 259,01	1 588 809,97
Wykonanie 2019	x	x	x	x	264 774,00	1 174 196,59	0,00	23 033,01	1 605 583,97
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 858 037,08	0,00	960,16	960,16
2021	x	x	x	x	0,00	2 658 037,08	0,00	392 701,00	392 701,00
2022	x	x	x	x	0,00	2 458 037,08	0,00	707 177,00	707 177,00
2023	x	x	x	x	0,00	2 088 037,08	0,00	1 058 246,00	1 058 246,00
2024	x	x	x	x	0,00	1 638 037,08	0,00	1 387 856,00	1 387 856,00
2025	x	x	x	x	0,00	1 188 037,08	0,00	1 746 004,00	1 746 004,00
2026	x	x	x	x	0,00	688 037,08	0,00	2 118 949,00	2 118 949,00
2027	x	x	x	x	0,00	300 000,00	0,00	2 486 003,00	2 486 003,00
2028	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	2 841 859,00	2 841 859,00
2029	x	x	x	x	0,00	100 000,00	0,00	3 186 239,00	3 186 239,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 543 264,00	3 543 264,00

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,85%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,02%	1,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	2,19%	1,98%	x	x	x	x
2020	1,35%	1,14%	0,95%	10,92%	10,98%	TAK	TAK
2021	2,20%	6,03%	5,68%	5,20%	5,26%	TAK	TAK
2022	2,09%	8,31%	8,01%	2,81%	2,87%	TAK	TAK
2023	3,40%	9,51%	9,31%	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2024	4,03%	11,93%	11,69%	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2025	3,85%	14,44%	x	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2026	4,06%	16,91%	x	7,63%	7,65%	TAK	TAK
2027	3,02%	19,20%	x	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2028	0,75%	21,32%	x	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2029	0,73%	23,28%	x	14,52%	14,52%	TAK	TAK
2030	0,71%	25,20%	x	16,66%	16,66%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			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	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[X]	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 623,44	4 623,44	0,00
Wykonanie 2018	231 567,00	231 567,00	210 942,35	314 265,17	314 265,17	314 265,17	168 776,86	168 776,86	143 805,23
Plan 3 kw. 2019	726 222,95	726 222,95	712 689,84	688 255,84	688 255,84	688 255,84	892 812,99	892 812,99	772 019,68
Wykonanie 2019	726 222,95	726 222,95	712 689,84	688 255,84	688 255,84	688 255,84	892 812,99	892 812,99	772 019,68
2020	664 189,59	664 189,59	595 359,40	395 935,85	395 935,85	395 935,85	764 873,83	764 873,83	595 359,40
2021	250 142,57	250 142,57	250 142,57	0,00	0,00	0,00	472 277,53	472 277,53	250 142,57
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 566,00	188 566,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 714,00	15 714,00	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
	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:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
			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
Wykonanie 2017	26 993,80	26 993,80	18 227,55	1 021 563,41	393 332,00	628 231,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 330 784,21	1 330 784,21	896 434,15	2 829 779,17	211 480,79	2 618 298,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	783 142,75	783 142,75	505 997,24	2 546 481,21	877 320,71	1 669 160,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	783 142,75	783 142,75	505 997,24	2 546 481,21	877 320,71	1 669 160,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	3 982 535,83	764 873,83	3 217 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	942 277,53	472 277,53	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	670 736,00	188 566,00	482 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	15 714,00	15 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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								
			w tym:						
					w tym:				
						w tym:			
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie 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 – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
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
Wykonanie 2017	165 744,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	135 743,25	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-30 000,00	x
Plan 3 kw. 2019	121 971,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	121 971,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	124 713,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	87 129,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	87 129,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	87 129,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	77 847,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	37 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	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 relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Kazimierz Świątczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Bytoń Nr XVIII/112/19 z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2020 - 2024

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)				6 531 861,22	3 982 535,83	942 277,53	670 736,00	15 714,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 072 029,22	764 873,83	472 277,53	188 566,00	15 714,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 459 832,00	3 217 662,00	470 000,00	482 170,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 072 029,22	764 873,83	472 277,53	188 566,00	15 714,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 072 029,22	764 873,83	472 277,53	188 566,00	15 714,00	0,00
1.1.1.1	Klub dziecięcy "Nasz Maluszek" w Gmine Bytoń - Zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3 w ilości 12 dzieci	500.Zespół Szkolno-Przedszkolny w Morzycach i Witowie	2019	2021	389 565,11	215 146,20	109 073,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kursy edukacyjne - stworzenie możliwości zdobycia kwalifikacji	200. GOPS Bytoń	2019	2021	162 742,56	74 840,83	75 373,43	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej w Gminie Bytoń	500.Zespół Szkolno-Przedszkolny w Morzycach i Witowie	2019	2021	628 895,80	169 622,70	97 032,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wzrost dostępności usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania oraz w formie Klubu Seniora na terenie Gminy Bytoń - Wzrost dostępności usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania oraz w formie Klubu Seniora na terenie Gminy Bytoń	200. GOPS Bytoń	2019	2023	890 825,75	305 264,10	190 798,25	188 566,00	15 714,00	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				4 459 832,00	3 217 662,00	470 000,00	482 170,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 459 832,00	3 217 662,00	470 000,00	482 170,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr 180506C Bytoń - poprawa infrastruktury dgogowej	100. Urząd Gminy Bytoń	2019	2020	648 152,00	648 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 180602C Świesz- Czarnotka - poprawa infrastruktury drogowej	100. Urząd Gminy Bytoń	2019	2020	638 722,00	628 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 180605C Dąbrówka Potołówek - poprawa infrastruktury drogowej	100. Urząd Gminy Bytoń	2019	2020	656 977,00	656 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Nr180522C Witowo - poprawa infrastruktury drogowej	100. Urząd Gminy Bytoń	2019	2020	345 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych - poprawa infrastruktury	100. Urząd Gminy Bytoń	2020	2022	952 170,00	0,00	470 000,00	482 170,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku Szkoły w Witowie - efektywność energetyczna	500.Zespół Szkolno-Przedszkolny w Morzycach i Witowie	2017	2020	663 756,00	538 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.	5 611 263,36
1.a	1 441 431,36
1.b	4 169 832,00
1.1	1 441 431,36
1.1.1	1 441 431,36
1.1.1.1	324 219,30
1.1.1.2	150 214,26
1.1.1.3	266 655,45
1.1.1.4	700 342,35
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 169 832,00
1.3.1	0,00
1.3.2	4 169 832,00
1.3.2.1	648 152,00
1.3.2.2	628 722,00
1.3.2.3	656 977,00
1.3.2.4	325 000,00
1.3.2.5	952 170,00
1.3.2.6	538 756,00

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						
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Stróżewie dz. nr 39/2 obręb Stróżewo - Poprawę energetyczną budynku	100. Urząd Gminy Bytoń	2018	2020	365 055,00	270 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa windy osobowej dla Urzędu Gminy - poprawa dostępności dla wszystkich mieszkańców	100. Urząd Gminy Bytoń	2019	2020	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ścieszki pieszo-rowerowej Bytoń0 Nowy Dwór - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców w dostępie do szkoły , ośrodka zdrowia	100. Urząd Gminy Bytoń	2019	2020	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.7	270 055,00
1.3.2.8	100 000,00
1.3.2.9	50 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Kazimierz Świątczak

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Rady Gminy Bytoń
Nr XVIII/112/19
z dnia 19 grudnia 2019 roku

Objaśnienia do Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2020-2030

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytoń zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bytoń za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku i przewidywanego wykonania oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Bytoń wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Bytoń, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww.

wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2021-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,10%

Wskaźnik	2027	2028	2029	2030
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera wielkości ujęte w projekcie budżetu na 2020 rok przyjętego Zarządzeniem Wójta Nr 0050.84.2019 z dnia 12 listopada 2019 roku.
Została sporządzona do 2030 roku, ponieważ taka jest prognoza spłaty długu na zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Prognozy dochodów Gminy Bytoń dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);

3. subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);

5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 0,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Prognozy wydatków Gminy Bytoń dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2030 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2020-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 2. Wynik budżetu Gminy Bytoń

	2020	**2021**	**2022**	**2023**
Dochody	18 445 482,20	17 652 607,00	17 873 594,00	18 427 676,00
Wydatki	20 346 822,69	17 452 607,00	17 673 594,00	18 057 676,00
Wynik budżetu	-1 891 340,49	200 000,00	200 000,00	370 000,00
	2024	**2025**	**2026**	**2027**
Dochody	18 980 506,00	19 549 923,00	20 136 421,00	20 720 377,00
Wydatki	18 530 506,00	19 099 923,00	19 636 421,00	20 332 339,92
Wynik budżetu	450 000,00	450 000,00	500 000,00	388 037,08
	2028	**2029**	**2030**	
Dochody	21 300 548,00	21 875 662,00	22 466 305,00	
Wydatki	21 200 548,00	21 775 662,00	22 366 305,00	
Wynik budżetu	100 000,00	100 000,00	100 000,00	

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2020 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

Na dzień 01.01.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 1 174 196,59 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia

ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,38%	2,20%	2,09%	3,40%	4,03%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	10,92%	5,22%	2,14%	3,65%	6,38%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	10,98%	5,27%	2,20%	3,65%	6,38%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,85%	4,06%	3,02%	0,75%	0,73%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	9,06%	7,08%	9,20%	11,78%	14,26%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	9,06%	7,10%	9,20%	11,78%	14,26%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2030				
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	0,71%				

Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	16,64%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	16,64%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak

Załącznik nr 2; W przedsięwzięciach planuje się rozpoczęcie nowych zadań oraz kontynuację wprowadzonych w 2019 roku i wcześniej.

W wydatkach bieżących w części a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy - będą kontynuowane następujące zadania oraz wprowadzone nowe dwa zadania:

1. „Kursy edukacyjne„ – mające na celu zdobycie nowych kwalifikacji o wartości 162 742,56 zł, które realizowane będzie przez GOPS w okresie realizacji 2019-2021 roku. Nakłady na **2020 rok** to kwota 74 840,83 zł w tym 64 781,99 zł z EFS i 10 058,84 zł środki własne; na **2021** rok – 75 373,43 zł w tym 65 873,43 zł z EFS i 9 500 zł środki własne.

2. „ Wzrost dostępności usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania oraz w formie Klubu Seniora na terenie Gminy Bytoń", które realizowane będzie przez GOPS w latach 2019-2023 roku. Łączne nakłady to kwota 890 825,75 zł. Dofinansowanie z EFS tylko w latach 2019- 2021 to kwota 462 324,36 zł.

Nakłady na 2019 r. -246 902,50 zł w tym dofinansowanie -224 057,10 zł i wkład własny 22 845,40 zł.

Nakłady na 2020 r. – 248 845,00 zł w tym dofinansowanie -223 399,60 zł i wkład własny 25 445,40 zł.

Nakłady na 2021 r. – 190 798,25 zł w tym dofinansowanie – 14 867,66 000 zł i wkład własny 175 930,59 zł.

Nakłady na 2022 r. – 188 566 zł w tym dofinansowanie 0 zł i wkład własny 188 566 zł.

Nakłady na 2023 r. – 15 714 zł w tym dofinansowanie 0 zł i wkład własny 15 714 zł. Przeniesiono część nie zrealizowanych wydatków do 2020 roku.

3. „Rozwój kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej w Gminie Bytoń", które realizowane będzie przez Zespół –Szkolno-Przedszkolny w latach 2019-2021 roku. Łączne nakłady to kwota 628 895,80 zł. Dofinansowanie z EFS 85% w kwocie łącznej 552 500 zł i wkład własny 97 500 zł.

Nakłady na 2019 r. -362 240,35 zł w tym dofinansowanie EFS 328 990,35 zł i wkład własny 33 250 zł. Nakłady na 2020 r. – 169 622,70 zł w tym dofinansowanie EFS 130 842,70 zł i wkład własny 38 780 zł. Nakłady na 2021 r. – 97 032,75 zł w tym dofinansowanie z EFS 74 728,38 zł i wkład własny 22 304,37zł.

4. Klub dziecięcy „Nasz Maluszek „ w Gminie Bytoń- zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3 w ilości 12. Łączna kwota nakładów 389 565,11 zł w tym kwota ogółem środków z EFS 326 400 zł tj. 85%:

- nakłady na 2019 rok to kwota 65 345,81 zł w tym kwota 42 980,70 zł z EFS;
- nakłady na 2020 rok to kwota 215 146,20 zł w tym kwota 188 746,20 zł z EFS;
- nakłady na 2021 rok to kwota 109 073,10 zł w tym kwota 94 673,10 zł z EFS.

Zadanie to realizowane będzie przez Zespół –Szkolno-Przedszkolny.

W wydatkach majątkowych w części a) programy, projekty lub zadania związane z programów realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy – nie będą kontynuowane zadania oraz wprowadzono nowe zadanie, gdyż brak jest rozpatrzenia złożonych wniosków. Dlatego zadania występujące w załączniku 2 przeniesiono do **wydatków majątkowych część c)**. :

W wydatkach bieżących w części c) - wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe nie wprowadzono żadnych zadań.

W wydatkach majątkowych część c) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe kontynuowane będą zadania oraz wprowadzono nowe zadania następująco:

1. „Termomodernizacja budynku szkoły w Witowie". Realizacja zadania planowana jest na lata 2017-2020 r. Wartość całkowita zadania z 663 756 zł, planowane dofinansowanie z RPO w 85%. Nakłady na lata: 2017 r. 25 000 zł; 2018r. – 25 000 zł; na 2019 rok kwota 75 000 zł oraz na 2020 kwota 538 756 zł . Wydatki zrealizowane do roku 2019 ze środków własnych. Zadanie to realizowane będzie przez Zespół Szkolno – Przedszkolny od 2019 roku a do 2019 roku Urząd. Złożono wniosek o dofinansowanie z RPO zadania w 85% . Jednakże nie został on jeszcze rozpatrzony.

2. „Budowa windy osobowej dla Urzędu Gminy o wartości zadania 120 000 zł i okresie realizacji 2019-2020 roku. Nakłady na 2019 rok to kwota 20 000 zł a na rok 2020 kwota 100 000 zł.

3. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Bytoń – Nowy Dwór" o wartości zadania 70 000 zł i okresie realizacji 2019-2020 roku. Nakłady na 2019 rok to kwota 20 000 zł a na rok 2020 kwota 50 000 zł.

4. „Przebudowa drogi gminnej Nr 180506C Bytoń" o wartości zadania 648 152 zł i okresie realizacji 2019-2020 roku. Nakłady na 2020 to 648 152 zł.

5. „Przebudowa drogi gminnej Nr 180602C Świesz - Czarnotka" o wartości zadania 638 152 zł i okresie realizacji 2019-2020 roku. Nakłady na 2019 rok to kwota 10 000 zł a na rok 2020 kwota 628 722 zł.

6. „Przebudowa drogi gminnej Nr 180605C Dąbrówka - Potołówek" o wartości zadania 656 977 zł i okresie realizacji 2019-2020 roku..

7. „Przebudowa drogi gminnej Nr 180522C Witowo" o wartości zadania 345 000 zł i okresie realizacji 2019-2020 roku. Nakłady na 2019 rok to kwota 20 000 zł a na rok 2020 kwota 325 000 zł.

8. „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Stróżewie dz. Nr 39/2 obręb Stróżewo". Wartość zadania 365 055 zł , okres realizacji 2018-2020. Nakład na 2020 to 270 055 zł. Złożono wniosek o dofinansowanie z RPO zadania w 85%. Jednakże nie został on jeszcze rozpatrzony.

Przystąpienie do realizacji zadań uzależnione jest od pozyskania dofinansowania ze środków z budżetu UE z RPO oraz z Funduszu Dróg samorządowych.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Kazimierz Świątczak