

UCHWAŁA NR 88/XI/2019
RADY GMINY CZERWONAK

z dnia 19 czerwca 2019 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 230b i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r. poz. 92) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 35/IV/2018 Rady Gminy Czerwonak z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak wprowadza się następujące zmiany:

- 1) **W załączniku nr 1** – Wieloletnia Prognoza Finansowa wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, który stanowi integralną część.
- 2) **W załączniku nr 2** – Wydatki na przedsięwzięcia wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, który stanowi integralną część.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
uchwały Rady Gminy Czerwonak
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Czerwonak

Wieloletnią prognozę finansową sporządzono w oparciu o te same założenia jakie wzięto pod uwagę przy jej tworzeniu na potrzeby uchwalenia w dniu 20 grudnia 2018 roku.

Zgodnie z przepisem art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

W prognozie dokonano zmian kwot w roku 2019 zgodnie z planowaną zmianą budżetu co, zgodnie z przyjętymi założeniami do prognozy opisanymi w objaśnieniach przyjętych wartości, ma swoje odzwierciedlenie w latach kolejnych prognozy.

W związku ze zmianą budżetu uchwałą Rady Gminy dokonanie zmian wieloletniej prognozy finansowej w celu dostosowania wielkości w niej ujętych jest uzasadnione.

Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich:

Dochody:

Zespół Projektowy ZIT w związku ze zgodą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego wnioskuję o przeniesienie dochodów w łącznej kwocie 2.968.727,18 zł na zadaniu „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania” (koszty kwalifikowalne) na rok 2021 w związku ze zmianą harmonogramu prac związanych z realizacją zadania dotyczącego budowy ścieżek pieszo - rowerowych razem z gminą Murowana Goślina. Dotyczy to zadań inwestycyjnych i promocji. Łączne nakłady wynoszą 2.968.727,18 zł.

Wydatki:

1. Wydział Infrastruktury wprowadza do bieżącego planu wydatków wartości środków niewygasających, które nie zostaną wydatkowane w terminach wskazanych w Uchwale nr 37/IV/2018 Rady Gminy Czerwonak z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie wykazu wydatków,

które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2018 dotyczące następujących przedsięwzięć:

- „Budowa dróg na terenie gminy” - wprowadzenie do bieżącego planu wydatków wartości środków niewygasających w kwocie 66.200,00 zł. Dotyczy dwóch projektów drogowych:

- ul. Rolna w Kicinie,

- ul. Swarzędzka w Kicinie.

Łączne nakłady wynoszą 95.639.457,44 zł, w 2019 r. - 13.946.200,00 zł, w 2020 r. - 12.000.000,00 zł, w 2021 r. - 12.000.000,00 zł, w 2022 r. - 12.000.000,00 zł.

Prace projektowe zostały zakończone. Wykonawcy złożyli wnioski o wydanie decyzji zezwolenia na realizację inwestycji drogowej do Starostwa Powiatowego w Poznaniu, jednakże procedury administracyjne nie zostały jeszcze zakończone, co skutkuje brakiem podstawy do wystawienia faktur końcowych i zapłaty kwot określonych w umowach.

- „i 131 Drogi i ulice na terenie gminy - dokumentacja” - wprowadzenie do bieżącego planu wydatków wartości środków niewygasających w kwocie 23.433,96 zł. Dotyczy projektów ulic Stokrotkowej i Szafirowej w Miękowie oraz projektu drogi w Trzaskowie realizowanych przez Wydział Infrastruktury. Łączne nakłady wynoszą 503.433,96 zł, w 2019 r. - 203.433,96 zł, w 2020 r. - 300.000,00 zł. Projektowanie ulic w Miękowie zostało wstrzymane przez Zamawiającego do czasu podjęcia przez mieszkańców ostatecznej decyzji o zagospodarowaniu terenu i organizacji ruchu w obrębie pasa drogowego. Opóźniło to proces uzgadniania dokumentacji i przygotowania jej do złożenia do Starostwa Powiatowego. Zgodnie z warunkami umowy fakturowanie końcowe jest możliwe dopiero po uzyskaniu przez projektantów decyzji zezwolenia na realizację inwestycji drogowej. W przypadku projektu drogi w Trzaskowie opóźnienie w uzyskaniu decyzji zezwolenia na realizację inwestycji drogowej wyniknęło z konieczności wcześniejszego uregulowania przez Zamawiającego własności jednej z działek, na której zlokalizowana jest inwestycja.

- „i 136 Kładka rowerowa Owińska - Poznań” - wprowadzenie do bieżącego planu wydatków wartości środków niewygasających w kwocie 116.400,01 zł. Łączne nakłady wynoszą 290.000,00 zł, w 2019 r. - 188.327,83 zł. Trwają końcowe uzgodnienia mające wpływ na ostateczny kształt zagospodarowania terenu, konieczne przed złożeniem wniosku o wydanie decyzji pozwolenia na budowę.

2. Wydział Infrastruktury wprowadza nowe zadanie „Ścieżka rowerowa Bolechowo - Murowana Goślina” na lata 2019-2020, obejmujące wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej budowy ścieżki rowerowej wzdłuż drogi powiatowej, od ul. Szkolnej w Bolechowie do granicy z Murowaną Gośliną. Łączne nakłady wynoszą 150.000,00 zł. Zaplanowano wydatki w kwocie 150.000,00 zł na rok 2020.

3. Wydział Infrastruktury wprowadza nowe zadanie „Modernizacja placu zabaw przy DK Kogucik w Potaszach” z uwagi na zły stan techniczny urządzeń oraz ogrodzenia placu zabaw przy DK Kogucik w Potaszach według wskazań przeglądów technicznych obiektu. Zakres inwestycji określa dokumentacja projektowa wykonana w 2019 r. Z uwagi na ograniczoną ilość środków finansowych zadanie planowane jest do realizacji w podziale na lata 2019-2020. Łączne nakłady wynoszą 150.000,00 zł, w 2019 r. - 100.000,00 zł, w 2020 r. - 50.000,00 zł.

4. Wydział Infrastruktury wprowadza nowe zadanie „Kładka pieszo - rowerowa przez rzekę Wartę w Czerwonaku”, które jest planowane do realizacji w porozumieniu z Miastem Poznań. Środki w wysokości 100.000,00 zł przeznaczone są na opracowanie koncepcji kładki pieszo - rowerowej przez Wartę na wysokości AKWEN Mariny w Czerwonaku. Wydatkowanie środków przewidziane jest na rok 2020.

5. Zespół Projektowy ZIT wnioskuje :

- przesunięcie środków niekwalifikowalnych z zadania „Zapewnienie wkładu własnego oraz całości kosztów niekwalifikowalnych - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania oraz na remont, rozbudowę i rewitalizację dworca w Bolechowie i Owińskach” na zadanie „Zapewnienie wkładu własnego oraz całości kosztów niekwalifikowalnych - wspieranie strategii niskoemisyjnych , w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania na remont, rozbudowę i rew. dworca w Bol. I Ow. – Promocja” w kwocie 30.000,00 zł. Środki niekwalifikowalne zostają przesunięte na realizację zadań promocyjnych,

- przeniesienie środków w kwotach:

- 989.642,18 z roku 2019 na zadaniu „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania - koszty niekwalifikowalne”. Przesunięcie środków wynika ze zmiany harmonogramu prac związanych z realizacją zadania dotyczącego budowy ścieżek pieszo - rowerowych razem z gminą Murowana Goślina. Łączne nakłady wynoszą 1.000.642,18 zł, w

2019 r. - 0 zł, w 2020 r. - 20.000,00 zł, w 2021 r. - 969.642,18 zł,

+ 3.492.620,22 zł z roku 2019 na zadaniu "Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania" (koszty kwalifikowalne). Przesunięcie środków wynika ze zmiany harmonogramu prac związanych z realizacją zadania dotyczącego budowy ścieżek pieszo - rowerowych razem z gminą Murowana Goślina. Łączne nakłady wynoszą 3.492.620,22 zł, w 2019 r. - 0 zł, w 2020 r. - 0 zł, w 2021 r. - 3.492.620,22 zł,

- zdjęcie środków niekwalifikowalnych w kwocie 17.268,58 zł na zadaniu „Zapewnienie wkładu własnego oraz całości kosztów niekwalifikowalnych - wspieranie st. niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF P-nia oraz na remont, rozbudowę i rew. dworca w Bol. i Ow” w związku ze zwrotem nienależnie pobranej części dotacji - korekta dofinansowania związanego z realizacją projektu „Węzeł przesiadkowy Bolechowo”. Łączne nakłady na tym zdaniu wynoszą 7.361.096,73 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr 88/XI/2019
z dnia 2019-06-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	138 242 344,83	119 792 835,14	39 142 449,00	700 000,00	29 216 920,00	23 700 000,00	22 378 765,00	21 687 582,98	18 449 509,69	1 200 000,00	17 025 025,72	
2020	126 371 276,12	123 204 000,00	40 725 000,00	727 000,00	29 947 000,00	24 293 000,00	23 229 000,00	21 742 000,00	3 167 276,12	1 500 000,00	1 667 276,12	
2021	130 974 727,18	126 506 000,00	42 191 000,00	753 000,00	30 696 000,00	24 900 000,00	24 065 000,00	21 796 000,00	4 468 727,18	1 500 000,00	2 968 727,18	
2022	129 847 000,00	129 847 000,00	43 668 000,00	779 000,00	31 463 000,00	25 523 000,00	24 907 000,00	21 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	133 157 000,00	133 157 000,00	45 109 000,00	805 000,00	32 250 000,00	26 161 000,00	25 729 000,00	21 905 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	136 494 000,00	136 494 000,00	46 552 000,00	831 000,00	33 056 000,00	26 815 000,00	26 552 000,00	21 960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	139 856 000,00	139 856 000,00	47 995 000,00	857 000,00	33 882 000,00	27 485 000,00	27 375 000,00	22 015 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	143 238 000,00	143 238 000,00	49 435 000,00	883 000,00	34 729 000,00	28 172 000,00	28 196 000,00	22 070 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	146 637 000,00	146 637 000,00	50 869 000,00	909 000,00	35 597 000,00	28 876 000,00	29 014 000,00	22 125 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	150 127 000,00	150 127 000,00	52 344 000,00	935 000,00	36 487 000,00	29 598 000,00	29 855 000,00	22 180 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	153 630 000,00	153 630 000,00	53 810 000,00	961 000,00	37 399 000,00	30 338 000,00	30 691 000,00	22 235 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	157 143 000,00	157 143 000,00	55 263 000,00	987 000,00	38 334 000,00	31 096 000,00	31 520 000,00	22 291 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	160 659 000,00	160 659 000,00	56 700 000,00	1 013 000,00	39 292 000,00	31 873 000,00	32 340 000,00	22 347 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	164 173 000,00	164 173 000,00	58 118 000,00	1 038 000,00	40 274 000,00	32 670 000,00	33 149 000,00	22 403 000,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	161 447 036,84	114 430 203,30	273 850,29	0,00	x	1 270 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	47 016 833,54
2020	138 844 925,28	115 464 000,00	376 767,16	0,00	x	1 462 000,00	1 462 000,00	0,00	0,00	23 380 925,28
2021	138 031 187,40	116 502 000,00	366 818,74	0,00	x	1 761 000,00	1 761 000,00	0,00	0,00	21 529 187,40
2022	132 788 000,00	118 788 000,00	357 004,76	0,00	x	1 916 000,00	1 916 000,00	0,00	0,00	14 000 000,00
2023	125 065 984,00	121 036 000,00	347 170,62	0,00	x	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	4 029 984,00
2024	127 902 000,00	123 039 000,00	337 383,53	0,00	x	1 745 000,00	1 745 000,00	0,00	0,00	4 863 000,00
2025	130 184 000,00	124 852 000,00	83 211,55	0,00	x	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	5 332 000,00
2026	134 366 000,00	126 882 000,00	0,00	0,00	x	1 265 000,00	1 265 000,00	0,00	0,00	7 484 000,00
2027	137 744 371,70	129 078 000,00	0,00	0,00	x	1 045 000,00	1 045 000,00	0,00	0,00	8 666 371,70
2028	143 067 000,00	131 345 000,00	0,00	0,00	x	837 000,00	837 000,00	0,00	0,00	11 722 000,00
2029	146 570 000,00	133 703 000,00	0,00	0,00	x	659 000,00	659 000,00	0,00	0,00	12 867 000,00
2030	150 083 000,00	136 623 000,00	0,00	0,00	x	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	13 460 000,00
2031	153 599 000,00	139 626 000,00	0,00	0,00	x	307 000,00	307 000,00	0,00	0,00	13 973 000,00
2032	156 824 986,31	143 158 000,00	0,00	0,00	x	128 000,00	128 000,00	0,00	0,00	13 666 986,31

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-23 204 692,01	31 609 842,21	0,00	0,00	8 264 137,60	8 264 137,60	23 345 704,61	14 940 554,41	0,00	0,00
2020	-12 473 649,16	17 084 777,47	0,00	0,00	0,00	0,00	17 084 777,47	12 473 649,16	0,00	0,00
2021	-7 056 460,22	12 111 236,22	0,00	0,00	0,00	0,00	12 111 236,22	7 056 460,22	0,00	0,00
2022	-2 941 000,00	9 080 628,30	0,00	0,00	0,00	0,00	9 080 628,30	2 941 000,00	0,00	0,00
2023	8 091 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	9 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 892 628,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 348 013,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	8 405 150,20	8 405 150,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 236 548,61	0,00	5 362 631,84	13 626 769,44
2020	4 611 128,31	4 611 128,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 710 197,77	0,00	7 740 000,00	7 740 000,00
2021	5 054 776,00	5 054 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 766 657,99	0,00	10 004 000,00	10 004 000,00
2022	6 139 628,30	6 139 628,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 707 657,99	0,00	11 059 000,00	11 059 000,00
2023	8 091 016,00	8 091 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 616 641,99	0,00	12 121 000,00	12 121 000,00
2024	8 592 000,00	8 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 024 641,99	0,00	13 455 000,00	13 455 000,00
2025	9 672 000,00	9 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 352 641,99	0,00	15 004 000,00	15 004 000,00
2026	8 872 000,00	8 872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 480 641,99	0,00	16 356 000,00	16 356 000,00
2027	8 892 628,30	8 892 628,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 588 013,69	0,00	17 559 000,00	17 559 000,00
2028	7 060 000,00	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 528 013,69	0,00	18 782 000,00	18 782 000,00
2029	7 060 000,00	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 468 013,69	0,00	19 927 000,00	19 927 000,00
2030	7 060 000,00	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 408 013,69	0,00	20 520 000,00	20 520 000,00
2031	7 060 000,00	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 348 013,69	0,00	21 033 000,00	21 033 000,00
2032	7 348 013,69	7 348 013,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 015 000,00	21 015 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	7,15%	7,15%	41 699,04	7,18%	4,75%	13,84%	16,15%	TAK	TAK
2020	5,10%	5,10%	39 188,79	5,13%	7,31%	9,62%	11,93%	TAK	TAK
2021	5,48%	5,48%	95 715,15	5,56%	8,78%	7,13%	9,44%	TAK	TAK
2022	6,48%	6,48%	94 012,17	6,55%	8,52%	6,95%	6,95%	TAK	TAK
2023	7,82%	7,82%	92 309,18	7,89%	9,10%	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2024	7,82%	7,82%	90 606,19	7,89%	9,86%	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2025	8,05%	8,05%	88 903,20	8,12%	10,73%	9,16%	9,16%	TAK	TAK
2026	7,08%	7,08%	87 200,22	7,14%	11,42%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2027	6,78%	6,78%	85 497,23	6,84%	11,97%	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2028	5,26%	5,26%	83 794,24	5,32%	12,51%	11,37%	11,37%	TAK	TAK
2029	5,02%	5,02%	82 091,26	5,08%	12,97%	11,97%	11,97%	TAK	TAK
2030	4,80%	4,80%	80 388,27	4,85%	13,06%	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2031	4,59%	4,59%	78 685,28	4,63%	13,09%	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2032	4,55%	4,55%	76 989,73	4,60%	12,80%	13,04%	13,04%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	41 131 674,22	12 336 937,50	48 987 172,56	6 281 514,35	42 705 658,21	40 880 658,21	2 433 903,33	2 748 922,00
2020	0,00	0,00	42 160 000,00	12 429 000,00	23 701 463,72	2 320 538,44	21 380 925,28	21 380 925,28	2 000 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	43 214 000,00	12 553 000,00	20 841 140,28	1 311 952,88	19 529 187,40	15 066 925,00	6 462 262,40	0,00
2022	0,00	0,00	44 294 000,00	12 867 000,00	13 301 368,88	1 301 368,88	12 000 000,00	0,00	14 000 000,00	0,00
2023	8 091 016,00	8 091 016,00	45 401 000,00	13 189 000,00	268 542,00	268 542,00	0,00	0,00	4 029 984,00	0,00
2024	8 592 000,00	8 592 000,00	46 536 000,00	13 519 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	4 863 000,00	0,00
2025	9 672 000,00	9 672 000,00	47 699 000,00	13 857 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	5 332 000,00	0,00
2026	8 872 000,00	8 872 000,00	48 891 000,00	14 203 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	7 484 000,00	0,00
2027	8 892 628,30	8 892 628,30	50 113 000,00	14 558 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	8 666 371,70	0,00
2028	7 060 000,00	7 060 000,00	51 366 000,00	14 922 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	11 722 000,00	0,00
2029	7 060 000,00	7 060 000,00	52 650 000,00	15 295 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	12 867 000,00	0,00
2030	7 060 000,00	7 060 000,00	53 966 000,00	15 677 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	13 460 000,00	0,00
2031	7 060 000,00	7 060 000,00	55 315 000,00	16 069 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	13 973 000,00	0,00
2032	7 348 013,69	7 348 013,69	56 698 000,00	16 471 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	13 666 986,31	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotów dysponujących środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	609 045,43	571 673,72	0,00	17 025 025,72	17 025 025,72	0,00	752 974,79	650 929,02	752 974,79
2020	0,00	0,00	0,00	1 667 276,12	1 667 276,12	0,00	312 676,30	76 460,67	312 676,30
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 452,00	0,00	268 452,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 452,00	0,00	268 452,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 742,00	0,00	44 742,00
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	18 188 465,08	13 791 922,15	0,00	4 498 588,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 863 086,28	1 667 276,12	0,00	1 432 025,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 462 262,40	2 968 727,18	0,00	1 761 987,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	268 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	44 742,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	8 405 150,20	0,00	0,83	0,83	0,00	0,00	0,00
2020	4 438 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 506 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 206 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 939 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 88/XI/2019
z dnia 2019-06-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					172 021 157,08	48 987 172,56	23 701 463,72	20 841 140,28	13 301 368,88	268 542,00
1.a	- wydatki bieżące					17 350 365,26	6 281 514,35	2 320 538,44	1 311 952,88	1 301 368,88	268 542,00
1.b	- wydatki majątkowe					154 670 791,82	42 705 658,21	21 380 925,28	19 529 187,40	12 000 000,00	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:					40 163 537,10	23 981 669,80	3 175 762,58	4 730 714,40	268 452,00	44 742,00
1.1.1	- wydatki bieżące					1 713 904,70	410 575,55	312 676,30	268 452,00	268 452,00	44 742,00
1.1.1.1	Razem lepiej -	GOPS	2017	2019	8 400,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie MOF Poznania -	GOPS	2017	2023	1 705 504,70	409 875,55	312 676,30	268 452,00	268 452,00	44 742,00	0,00
1.1.1.3	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SP Kicin -	Szkoła Podstawowa Kicin	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SP Koziegłowy -	Szkoła Podstawowa Koziegłowy	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SAPO -	SAPO	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - Czerwonak -	Szkoła Podstawowa Czerwonak	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SP Owińska -	Szkoła Podstawowa Owińska	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SP Bolechowo-Osiedle -	Szkoła Podstawowa im. Hansa Christiana Andersena w Bolechowie - Osiedlu	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					38 449 632,40	23 571 094,25	2 863 086,28	4 462 262,40	0,00	0,00
1.1.2.1	Zapewnienie wkładu własnego oraz całości kosztów niekwalifikowalnych - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania oraz na remont, rozbudowę i rewitalizację dworca w Bolechowie i Owińskich -	Urząd Gminy	2017	2019	7 361 096,73	6 448 532,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zapewnienie wkładu własnego oraz całości środków kwalifikowalnych na przebudowę, zmianę sposobu użytkowania i rewitalizację budynku dworca kolejowego w Bolechowie -	Urząd Gminy	2017	2020	1 561 086,28	0,00	1 561 086,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Węzeł przesiadkowy Owińska - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania -	Urząd Gminy	2017	2019	10 951 477,54	10 196 739,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Węzeł przesiadkowy Bolechowo - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania -	Urząd Gminy	2017	2019	4 713 420,27	608 648,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania -	Urząd Gminy	2017	2020	3 782 401,91	1 737 407,25	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	106 211 687,44
1.a	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	10 595 916,55
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 615 770,89
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 201 340,78
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 897,85
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 197,85
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 896 442,93
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 448 532,17
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 086,28
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 196 739,01
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 648,55
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 037 407,25

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.1.2.6	Węzeł przesiadkowy Czerwonak Osiedle - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania -	Urząd Gminy	2017	2019	2 609 751,27	2 609 751,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Podwyższenie kapitału spółki PW Transkom sp. z o.o. - Węzeł Czerwonak -	Urząd Gminy	2017	2019	283 050,00	283 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Podwyższenie kapitału spółki PW Transkom sp. z o.o. - Węzeł Owieńska -	Urząd Gminy	2017	2019	141 950,00	141 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania -	Urząd Gminy	2017	2021	3 492 620,22	0,00	0,00	3 492 620,22	0,00	0,00
1.1.2.10	Kształtowanie przestrzeni publicznej - "Kupuj i wypożyczaj w Koziegłowach" -	Urząd Gminy	2018	2020	1 222 136,00	216 000,00	982 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania- koszty niekwalifikowalne -	Urząd Gminy	2017	2021	1 000 642,18	0,00	20 000,00	969 642,18	0,00	0,00
1.1.2.12	Budowa skateparku wraz z infrastrukturą techniczną w Koziegłowach -	Urząd Gminy	2017	2019	1 300 000,00	1 299 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Zapewnienie wkładu własnego oraz całości kosztów niekwalifikowalnych - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania oraz na remont, rozbudowę i rew. dworca w Bol. i Ow. - Promocja -	Urząd Gminy	2017	2019	30 000,00	30 000,00	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				131 857 619,98	25 005 502,76	20 525 701,14	16 110 425,88	13 032 916,88	223 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				15 636 460,56	5 870 938,80	2 007 862,14	1 043 500,88	1 032 916,88	223 800,00
1.3.1.1	Oплата wyrównawcza związana z przyłączami - projekt Puszcza Zielonka	Urząd Gminy	2015	2032	2 886 000,00	0,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00
1.3.1.2	Dostawa internetu na potrzeby Urzędu Gminy i Straży Gminnej - transmisja światłowodowa -	Urząd Gminy	2017	2020	55 351,23	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego i "Studium" -	Urząd Gminy	2012	2020	722 890,70	150 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Przewóz dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych w roku 2019 -	SAPO	2018	2019	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Odbiór ścieków deszczowych z powierzchni dróg, parkingów oraz placów i dachów o trwałej powierzchni w miejscowości Bolechowo -	Urząd Gminy	2019	2022	286 475,52	71 618,88	71 618,88	71 618,88	71 618,88	0,00
1.3.1.6	Dostawa wody i odbiór ścieków z nieruchomości budynkowych stanowiących własność Gminy (Aquanet) -	Urząd Gminy	2019	2022	881 790,00	190 000,00	209 000,00	229 900,00	252 890,00	0,00
1.3.1.7	Dostawa gazu do budynków komunalnych zlokalizowanych na terenie Gminy Czerwonak -	Urząd Gminy	2015	2022	1 536 150,00	150 000,00	165 000,00	181 500,00	199 650,00	0,00
1.3.1.8	Dostawa wody i odbiór ścieków z budynku Urzędu Gminy -	Urząd Gminy	2019	2022	74 300,00	16 000,00	17 600,00	19 400,00	21 300,00	0,00
1.3.1.9	Dostawa gazu do budynku Urzędu Gminy -	Urząd Gminy	2019	2022	222 700,00	48 000,00	52 800,00	58 100,00	63 800,00	0,00
1.3.1.10	Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych (drukarka/kserokopiarka/skaner) na potrzeby Urzędu Gminy i Straży Gminnej -	Urząd Gminy	2017	2020	150 365,04	50 121,68	37 591,26	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zakup energii elektrycznej 2019 -	Urząd Gminy	2018	2019	1 281 900,00	1 281 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Oświetlenie świąteczne -	Urząd Gminy	2017	2019	180 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 609 751,27
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 050,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 950,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492 620,22
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 000,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	989 642,18
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 016,00
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	74 010 346,66
1.3.1	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	9 291 018,70
1.3.1.1	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 475,52
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	881 790,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696 150,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 300,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 700,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 712,94
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 281 900,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.13	Wykonywanie czynności związanych z zimowym utrzymaniem wejścia głównego i bocznego oraz chodników wokół budynku Urzędu Gminy 2019 - 2022 -	Urząd Gminy	2019	2022	61 100,00	6 500,00	18 200,00	18 200,00	18 200,00	0,00
1.3.1.14	Świadczenie usług kompleksowego utrzymania czystości i konserwacji w zasobach komunalnych oraz na terenach przyległych do tych zasobów stanowiących własność Gminy Czerwonak na lata 2019 - 2022 -	Urząd Gminy	2019	2022	288 000,00	24 000,00	96 000,00	96 000,00	72 000,00	0,00
1.3.1.15	Przyjmowanie wpłat w opłatomacie w budynku Urzędu Gminy -	Urząd Gminy	2016	2020	110 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Bieżące utrzymanie oznakowania pionowego 2019 -	Urząd Gminy	2018	2019	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Mechaniczne oczyszczanie ulic, chodników, przystanków oraz wywóz odpadów komunalnych z koszy ulicznych i przystankowych 2019 -	Urząd Gminy	2018	2019	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Akcja Zima 2016 - 2020 - zimowe utrzymanie dróg -	Urząd Gminy	2016	2020	2 580 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Wykonywanie czynności związanych z zimowym utrzymaniem wejścia głównego i bocznego oraz chodników wokół budynku Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2016	2019	30 240,00	5 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Dostawa wody do nieruchomości budynkowych stanowiących własność Gminy (GPW) -	Urząd Gminy	2019	2022	310 947,00	67 000,00	73 700,00	81 070,00	89 177,00	0,00
1.3.1.21	Mechaniczne profilowanie i wałowanie dróg gruntowych 2019 -	Urząd Gminy	2018	2019	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Remonty dróg gruntowych sortowanym kruszywem kamiennym 2019 -	Urząd Gminy	2018	2019	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych 2019 -	Urząd Gminy	2018	2019	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Remonty cząstkowe nawierzchni ulic i chodników z kostki betonowej 2019 -	Urząd Gminy	2018	2019	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Bieżące utrzymanie oznakowania poziomego 2019 -	Urząd Gminy	2018	2019	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Bankomat	Urząd Gminy	2017	2023	11 538,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
1.3.1.27	Oświetlenie drogowe w ciągu drogi wojewódzkiej na 196 w użytkowaniu Gminy Czerwonak -	Urząd Gminy	2017	2021	102 750,00	20 550,00	20 550,00	20 550,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Świadczenie usług kompleksowego utrzymania czystości i konserwacji w zasobach komunalnych oraz na terenach przyległych do tych zasobów stanowiących własność Gminy Czerwonak n lata 2016-2019	Urząd Gminy	2016	2019	277 200,00	71 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Badanie wody na pływalni 2018-2019 -	AKWEN	2018	2019	91 800,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) -	Urząd Gminy	2018	2020	470 053,37	186 733,00	190 990,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Wpłaty do Związku Międzygminnego Puszcza Zielonka na nabywanie kanalizacji od inwestorów prywatnych	Urząd Gminy	2016	2019	8 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SP Kicin -	Szkoła Podstawowa Kicin	2018	2019	22 605,40	14 045,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SP Koziegłowy -	Szkoła Podstawowa Koziegłowy	2018	2019	82 262,85	55 409,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SAPO -	SAPO	2018	2019	217 967,64	54 899,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SP Czerwonak -	Szkoła Podstawowa Czerwonak	2018	2019	51 414,39	37 480,90	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 100,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 880,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 947,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 650,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 280,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 723,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 045,44
1.3.1.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 409,84
1.3.1.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 899,96
1.3.1.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 480,90

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.36	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SP Owińska -	Szkoła Podstawowa Owińska	2018	2019	22 402,80	15 475,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Projekt "Czerwony pasek w zasięgu ręki - kompleksowy program unowocześniania edukacji w Gminie Czerwonak" - SP Bolechowo -	Szkoła Podstawowa im. Hansa Christiana Andersena w Bolechowie - Osiedlu	2018	2019	12 310,62	8 252,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych -	Urząd Gminy	2019	2020	77 900,00	70 700,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	Kolokacja serwera backupowego urzędu -	Urząd Gminy	2019	2022	21 560,00	4 760,00	7 200,00	7 200,00	2 400,00	0,00
1.3.1.40	Zapewnienie transmisji danych z kamer systemu monitoringu gminnego -	Urząd Gminy	2019	2022	108 486,00	18 081,00	36 162,00	36 162,00	18 081,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				116 221 159,42	19 134 563,96	18 517 839,00	15 066 925,00	12 000 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa dróg na terenie gminy -	Urząd Gminy	2013	2022	95 639 457,44	13 946 200,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wraz z pomieszczeniami o funkcjach społecznych -	Urząd Gminy	2018	2020	5 524 351,09	1 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 2407P na odcinku od Kicin - Kliny -	Urząd Gminy	2017	2019	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	i 143 Budowa oświetleń na terenie gminy -	Urząd Gminy	2013	2019	4 496 788,17	813 275,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap IV, etap V, Kanalizacja sanitarna w Bolechowie -	Urząd Gminy	2016	2021	3 567 128,76	1 315 922,00	185 244,00	66 925,00	0,00	0,00
1.3.2.6	i 131 Drogi i ulice na terenie gminy - dokumentacje -	Urząd Gminy	2019	2020	503 433,96	203 433,96	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa boiska piłkarskiego i elementów lekkoatletycznych w Czerwonaku -	Urząd Gminy	2019	2021	4 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	i 136 Kładka rowerowa Owińska - Poznań -	Urząd Gminy	2016	2019	290 000,00	188 327,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wymiana kanałów wentylacyjnych na pływalni na kanały ze stali kwasoodpornej -	AKWEN	2019	2020	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Kanalizacja sanitarna na terenie gminy -	Urząd Gminy	2019	2020	100 000,00	67 405,00	32 595,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Kładka pieszo-rowerowa przez rzekę Wartę w Czerwonaku -	Urząd Gminy	2019	2020	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja placu zabaw przy DK Kogucik w Potaszach -	Urząd Gminy	2019	2020	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Ścieżka rowerowa Bolechowo - Murowana Goślina -	Urząd Gminy	2019	2020	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 475,87
1.3.1.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 252,23
1.3.1.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 900,00
1.3.1.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 560,00
1.3.1.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 486,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 719 327,96
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 946 200,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813 275,17
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 091,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503 433,96
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 327,83
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak na lata 2019-2032

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2019 – 2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wraz ze wzrostem długości czasu prognozowania zwiększa się ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych oraz założenia makroekonomiczne. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

a) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
b) od roku 2020 projekt wieloletniej prognozy finansowej opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji) oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej na podstawie Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – 24 październik 2018 r.

Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

Ministerstwo Finansów zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wskaźnikami przedstawionymi w *Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*. Zgodnie ze stanowiskiem prezentowanym przez Ministerstwo przyjęcie innych założeń i wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych lub niespójnych z tymi założeniami wymaga przedstawienia szczegółowego uzasadnienia takiego postępowania.

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półrocza roku poprzedniego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeszacowywania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych w roku budżetowym oraz zaprognozowano stawkę ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M i WIBOR6M), która stanowi podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Prognozowanie w tak długim okresie czasu obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować

szczególnością ostrożność dla prognoz długookresowych.

Dla prognozy przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2019	2020 - 2032
Inflacja	2,3%	2,5%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024 - 2025	2026	2027 – 2028	2029 – 2030	2031	2032
PKB	3,8%	3,7%	3,6%	3,5%	3,1%	3,0%	2,9%	2,8%	2,7%	2,6%	2,5%

Na potrzeby prognozy dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) przyjęto ostrożnościowy wariant corocznego spadku stopy bezrobocia w zależności od jego aktualnego poziomu.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

1) W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

a) podatki i opłaty lokalne, wyszczególniając podatki:

- od nieruchomości - w 2019 roku oraz w latach kolejnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego źródła. Dochody z podatku od nieruchomości zostały oszacowane w oparciu m.in. o założone w kolejnych latach wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych (od roku 2020), corocznego przyrostu podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości) oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągalności należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjnych,
- od środków transportowych - prognozę dochodów z tego tytułu ustalono uwzględniając w kolejnych latach stopniowy wzrost wpływów z podatku od środków transportowych, przyjmując wzrost liczby zarejestrowanych na terenie Gminy pojazdów podlegających temu podatkowi, jak również wzrost stawek tego podatku,
- od czynności cywilno-prawnych - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zostały zaplanowane z uwzględnieniem zrealizowanych dochodów z tego źródła w roku 2017 oraz przewidywanego wykonania w 2018 roku, następnie przeszacowano je w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono stopniowy wzrost wpływów na skutek zwiększenia liczby i wartości transakcji dokonywanych na rynku wtórnym nieruchomości oraz innych transakcji podlegających temu podatkowi,
- wpływy z opłat - wpływy z opłat oszacowano głównie w oparciu o założone wskaźniki

dotyczące inflacji średniorocznej z uwzględnieniem innych czynników wpływających na wysokość dochodów. Prognozując kwoty dochodów w tej grupie uwzględniono m.in. skutki aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości,

- rolny, leśny, od spadków i darowizn oraz opłaty:, targowa, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty;

b) udział w podatkach centralnych budżetu państwa, wyszczególniając:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT - wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Prognozując kwoty dochodów z tytułu PIT uwzględniono m.in. prognozowane skutki zmian w wysokości udziałów w PIT wynikające z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz skutki wynikające z migracji mieszkańców, której efektem jest systematycznie wzrastająca liczba mieszkańców Gminy, co w ostatecznym rozrachunku wpływa pozytywnie na wysokości bazy podatkowej. W prognozie przyjęto założenie o niezmienności stawek podatkowych oraz wysokości udziału Gminy we wpływach (z wyłączeniem zmian wynikających z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego),

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT - dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2018 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W prognozie założono niezmiennosc stawek podatkowych oraz wysokości udziału Gminy we wpływach,

c) subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając poszczególne rodzaje subwencji) - dochody w tej grupie zaplanowano w oparciu o informację przekazaną w piśmie Ministerstwa Finansów w tym zakresie, natomiast w związku z rosnącą liczbą dzieci na terenie Gminy, które uczęszczać będą do placówek oświatowych prognozuje się również dodatkowy wzrost wpływów z tego tytułu,

d) dotacje z budżetu państwa - wpływy w ramach tej grupy dochodów oszacowano w oparciu o pisma dysponentów – Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego, z uwzględnieniem niewielkiego corocznego wzrostu na poziomie 0,25% w skali roku,

e) pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z najmu, dzierżawy, usług i inne) - dochody w ramach tej grupy zostały zaplanowane w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

2) W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);

- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje), to źródło uzależnione jest od możliwości pozyskania dodatkowych środków zewnętrznych w tym głównie Unii Europejskiej, dochody z tego źródła pojawiać się będą w miarę podpisywania przez Gminę umów na dofinansowania planowanych zamierzeń inwestycyjnych.

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. W latach kolejnych Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Zintensyfikowane działania będą koncentrowały się na stworzeniu szerokiej oferty nieruchomości inwestorom, którzy nie tylko je zagospodarują, a także przyczynia się do poprawy funkcjonalności Gminy. Jednakże w związku z dużym ryzykiem szacowania tych wielkości w kolejnych latach dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości zaplanowano jedynie w latach 2019 - 2020.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2020 o 100% inflacji, poza opłatą skarbową);
- udział w podatkach centralnych (w latach 2020-2021 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2022 indeksacja o przyjęty stopień wzrostu PKB skorygowany o przyjęty spadek bezrobocia na terenie Gminy)
- subwencje (indeksacja o PKB)
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone oraz zadania własne – coroczna indeksacja o 0,25%,
- pozostałe dochody (wzrost o założony stopień inflacji/PKB)

Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych urzędu.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST – Rady Gminy oraz Urzędu Gminy (rozdz. 75022 i 75023).

Wartości dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto zgodnie z zaakceptowanymi przez Wójta wnioskami wydziałów oraz jednostek organizacyjnych do projektu budżetu. W poszczególnych latach dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB zgodnie z tabelami zamieszczonymi powyżej w założeniach wstępnych.

Możliwość zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego uzależniona jest od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. Gmina chcąc realizować założony program inwestycyjny podjęła już kilka lat temu działania maksymalizujące poziom salda operacyjnego. Dla potrzeb obliczania ustawowego limitu zadłużania brane są pod uwagę salda operacyjne budżetu powiększone o dochody ze sprzedaży majątku osiągnięte w 3 poprzednich latach, czyli dla roku 2019 w latach 2016-2018. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk kładziony jest na sferę wydatków bieżących, na którą Gmina ma większy wpływ. Wobec powyższego w okresie wieloletniej prognozy finansowej poziom wydatków bieżących liczonych z wyłączeniem odsetek od zadłużenia oszacowano w oparciu o założenie, że wzrost poziomu tych wydatków nie powinien przekroczyć zakładanego wzrostu inflacji w poszczególnych latach.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2013-2017 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- *wynagrodzenia i pochodne* – od roku 2020 przyjęty został wzrost poziomu płac o zakładany poziom inflacji,
- wydatki na *obsługę długu (odsetki)* oszacowano w oparciu o istniejący oraz prognozowany stan

zadłużenia. Za podstawę do wyliczenia odsetek od długu, w tym planowanego do zaciągnięcia przyjęto prognozę stopy WIBOR3M powiększone o marżę banku,

- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

Wszystkie te pozycje uwzględniają ponadto korekty merytoryczne przyjęte przy prognozowaniu.

Odrębnie prognozowano wydatki finansowane dotacjami, w tym w szczególności zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne dofinansowane z budżetu państwa. Dla tej kategorii przyjęto wzrost w takim samym tempie jaki przyjęto dla dochodów z tytułu dotacji, tj. coroczna indeksacja o 0,25%,

Wydatki na *planowane i realizowane przedsięwzięcia* zaplanowano w oparciu o dane zawarte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich (załącznik nr 2 do uchwały).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie realnego oprocentowania zaciągniętych już zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz średniego założonego oprocentowania w latach następnych w stosunku do stawki WIBOR 3M (za podstawę wzięto pod uwagę średnią stawkę WIBOR w roku 2018 za okres od początku roku do dnia sporządzenia prognozy tj. 1,7115% powiększony o marżę banku 0,8%). Wysokość wydatków uzależniona jest każdorazowo od przyjętego systemu wykupu, czy też spłat rat kapitałowych, tj. okresu, na jaki zaciągnięte zostały zobowiązania jak i miesięcznego lub kwartalnego systemu spłat kapitału (w przypadku prezentowanych prognoz przyjęto, że zobowiązania powyżej kwoty przekraczającej 8% dochodów w danym roku zaciągane są na 10 lat, a poniżej tej kwoty i powyżej 5% dochodów na 6 lat, zobowiązania w kwotach niższych na 5 lata i spłacane w miesięcznym systemie rat kapitałowych oraz odsetkowych). W najbliższych latach na realizację zamierzonych przedsięwzięć inwestycyjnych Gmina planuje zaciągać tego typu zobowiązania w latach 2019 - 2022 na łączną kwotę 49,2 mln zł. Zobowiązania te planowane są do spłaty do roku 2032.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

w okresie objętym prognozą nie planuje się realizacji wydatków majątkowych o charakterze wieloletnim. W poszczególnych latach ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Od roku 2023 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na wydatki majątkowe. Jednakże w kolejnych latach faktyczne kwoty na wydatki majątkowe mogą okazać się wyraźnie wyższe, co w głównej mierze zależeć będzie od zdolności Gminy do absorpcji środków z UE w perspektywie finansowej 2014 – 2020, jak również w nowej perspektywie finansowej.

Zaniżanie poziomu wydatków majątkowych spowodować może brak wystarczających środków nie tylko na rozwój infrastruktury w Gminie, ale również brak możliwości utrzymania dobrego stanu infrastruktury komunalnej już posiadanej, a co za tym idzie jej dekapitalizacja. Zbyt niski poziom zakładanych wydatków inwestycyjnych może również spowodować brak możliwości wykorzystania zewnętrznych środków, w tym z Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej. Sytuacja taka doprowadzić może ostatecznie do spowolnienia rozwoju Gminy, co ostatecznie może mieć wpływ również na poziom realizowanych dochodów z tytułu podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych (brak nowych inwestorów i/lub odpływ już działających na terenie samorządu, zmiana miejsca zamieszkania mieszkańców do ościennych gmin ze względu na lepszy dostęp do rynku pracy oraz poprawę warunków życia – dostęp do rozbudowanej i nowoczesnej infrastruktury technicznej).

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do

prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek lub wyemitowanych obligacji oraz wolnych środków (w roku 2019). W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów od roku 2019. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono w kolejnych latach konieczne do zaciągnięcia zobowiązania, które Gmina będzie zaciągać po to, aby finansować inwestycje ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych. Kwoty przychodów z tego tytułu w poszczególnych latach określa załącznik Nr 1 do uchwały.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w najbliższych latach. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2032. Wraz z malejącą wartością zadłużenia coraz mniejsze środki zaplanowano na obsługę zadłużenia, czyli spłatę rat zadłużenia (wraz z wydatkami z tytułu odsetek). Środki przeznaczone na ten cel będą stanowiły istotną pozycję w budżecie Gminy.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Przyjęte założenia pozwalają stwierdzić, że dla okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji. Jednocześnie w związku z możliwością pozyskania dofinansowania ze środków europejskich realizowanych zadań relacja ta w latach kolejnych winna ulec znacznej poprawie w stosunku do zakładanego poziomu.

9. Zadłużenie

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2018 roku w wartości planowanej w budżecie na tenże rok, tj. w kwocie 42 739 435,15 zł. Przewiduje się, że zadłużenie wyniesie na koniec 2019 roku 57 236 548,61 zł.

10. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania

wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na racjonalne i wyważone prowadzenie polityki inwestycyjnej w oparciu o możliwości finansowe Gminy.