

ZARZĄDZENIE 84/2020
WÓJTA GMINY KSIĄŻKI

z dnia 12 listopada 2020 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Książki na lata 2021–2036.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 i 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książki na lata 2021–2036 obejmujący:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową - załącznik Nr 1;
- 2) Przedsięwzięcia WPF- załącznik Nr 2;
- 3) Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej - załącznik Nr 3.

Załączniki Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książki na lata 2021–2036 stanowią załączniki do zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książki na lata 2021–2036 przekazać:

- 1) Radzie Gminy Książki;
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

PROJEKT

UCHWAŁA Nr RADY GMINY KSIĄŻKI

z dnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książki na lata 2021 – 2036.

Na podstawie art. 226 – 228, art. 230 ust. 3 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 i 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713), po zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Książki na lata 2021–2036 obejmującą:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową - załącznik Nr 1 do uchwały;
- 2) Przedsięwzięcia WPF- załącznik Nr 2 do uchwały;
- 3) Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej - załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 2.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

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 dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego Gminy Książki, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r. poz. 818).

4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w ust. 1-2 kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących

przedsięwzięcia określone w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XIII/107/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książki na lata 2020–2032.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 84/2020
z dnia 2020-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	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
2021	35 106 961,11	20 759 121,06	1 902 167,00	4 100,00	7 142 372,00	6 788 179,58	4 922 302,48	1 184 203,75	14 347 840,05	55 000,00	14 282 654,24
2022	27 726 491,47	21 464 932,00	1 966 841,00	4 239,00	7 385 213,00	7 018 978,00	5 089 661,00	1 224 467,00	6 261 559,47	0,00	6 261 559,47
2023	22 752 763,30	22 108 879,00	2 025 846,00	4 366,00	7 606 769,00	7 229 547,00	5 242 351,00	1 261 201,00	643 884,30	0,00	643 884,30
2024	23 654 024,90	22 772 145,00	2 086 621,00	4 497,00	7 834 972,00	7 446 433,00	5 399 622,00	1 299 037,00	881 879,90	0,00	881 879,90
2025	23 658 107,50	22 999 866,00	2 107 487,00	4 542,00	7 913 322,00	7 520 897,00	5 453 618,00	1 312 027,00	658 241,50	0,00	658 241,50
2026	23 229 864,00	23 229 864,00	2 128 562,00	4 587,00	7 992 455,00	7 596 106,00	5 508 154,00	1 325 147,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 462 164,00	23 462 164,00	2 149 848,00	4 633,00	8 072 380,00	7 672 067,00	5 563 236,00	1 338 398,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 696 785,00	23 696 785,00	2 171 346,00	4 679,00	8 153 104,00	7 748 788,00	5 618 868,00	1 351 782,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 933 753,00	23 933 753,00	2 193 059,00	4 726,00	8 234 635,00	7 826 276,00	5 675 057,00	1 365 300,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 173 091,00	24 173 091,00	2 214 990,00	4 773,00	8 316 981,00	7 904 539,00	5 731 808,00	1 378 953,00	0,00	0,00	0,00
2031	24 414 822,00	24 414 822,00	2 237 140,00	4 821,00	8 400 151,00	7 983 584,00	5 789 126,00	1 392 743,00	0,00	0,00	0,00
2032	24 658 970,00	24 658 970,00	2 259 511,00	4 869,00	8 484 153,00	8 063 420,00	5 847 017,00	1 406 670,00	0,00	0,00	0,00
2033	24 905 560,00	24 905 560,00	2 282 106,00	4 918,00	8 568 995,00	8 144 054,00	5 905 487,00	1 420 737,00	0,00	0,00	0,00
2034	25 154 616,00	25 154 616,00	2 304 927,00	4 967,00	8 654 685,00	8 225 495,00	5 964 542,00	1 434 944,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 406 162,00	25 406 162,00	2 327 976,00	5 017,00	8 741 232,00	8 307 750,00	6 024 187,00	1 449 293,00	0,00	0,00	0,00
2036	25 660 224,00	25 660 224,00	2 351 256,00	5 067,00	8 828 644,00	8 390 828,00	6 084 429,00	1 463 786,00	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, z późn. 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 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:					
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	36 749 196,48	20 150 813,64	8 042 480,87	0,00	0,00	157 840,87	0,00	44 230,00	0,00	16 598 382,84	16 598 382,84	180 000,00
2022	28 003 921,42	20 328 296,00	8 130 948,00	0,00	0,00	115 401,00	0,00	42 872,00	0,00	7 675 625,42	7 675 625,42	70 000,00
2023	22 528 233,82	20 554 425,00	8 228 519,00	0,00	0,00	98 976,00	0,00	39 038,00	0,00	1 973 808,82	1 973 808,82	70 000,00
2024	23 363 238,35	20 794 342,00	8 331 375,00	0,00	0,00	83 200,00	0,00	28 700,00	0,00	2 568 896,35	2 568 896,35	0,00
2025	22 890 509,97	20 996 232,00	8 414 689,00	0,00	0,00	77 978,00	0,00	17 700,00	0,00	1 894 277,97	1 894 277,97	0,00
2026	22 447 364,00	21 192 582,00	8 498 836,00	0,00	0,00	65 145,00	0,00	13 535,00	0,00	1 254 782,00	1 254 782,00	0,00
2027	22 610 164,00	21 397 041,00	8 583 824,00	0,00	0,00	58 330,00	0,00	0,00	0,00	1 213 123,00	1 213 123,00	0,00
2028	22 834 785,00	21 601 873,00	8 669 662,00	0,00	0,00	49 775,00	0,00	0,00	0,00	1 232 912,00	1 232 912,00	0,00
2029	23 071 753,00	21 809 839,00	8 756 359,00	0,00	0,00	42 220,00	0,00	0,00	0,00	1 261 914,00	1 261 914,00	0,00
2030	23 311 091,00	22 026 961,00	8 843 923,00	0,00	0,00	41 665,00	0,00	0,00	0,00	1 284 130,00	1 284 130,00	0,00
2031	23 552 822,00	22 245 307,00	8 932 362,00	0,00	0,00	40 158,00	0,00	0,00	0,00	1 307 515,00	1 307 515,00	0,00
2032	23 796 970,00	22 466 531,00	9 021 686,00	0,00	0,00	39 330,00	0,00	0,00	0,00	1 330 439,00	1 330 439,00	0,00
2033	24 338 560,00	22 684 248,00	9 111 903,00	0,00	0,00	32 775,00	0,00	0,00	0,00	1 654 312,00	1 654 312,00	0,00
2034	24 587 616,00	22 904 208,00	9 203 022,00	0,00	0,00	26 220,00	0,00	0,00	0,00	1 683 408,00	1 683 408,00	0,00
2035	24 839 162,00	23 126 433,00	9 295 052,00	0,00	0,00	19 665,00	0,00	0,00	0,00	1 712 729,00	1 712 729,00	0,00
2036	25 093 498,81	23 350 994,00	9 388 003,00	0,00	0,00	13 158,00	0,00	0,00	0,00	1 742 504,81	1 742 504,81	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 642 235,37	0,00	2 399 725,19	2 399 725,19	1 642 235,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-277 429,95	0,00	1 048 429,95	1 000 000,00	229 000,00	0,00	0,00	48 429,95	48 429,95
2023	224 529,48	224 529,48	547 970,52	500 000,00	0,00	0,00	0,00	47 970,52	0,00
2024	290 786,55	290 786,55	486 713,45	400 000,00	0,00	0,00	0,00	86 713,45	0,00
2025	767 597,53	767 597,53	14 902,47	0,00	0,00	0,00	0,00	14 902,47	0,00
2026	782 500,00	782 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	852 000,00	852 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	862 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	862 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	862 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	862 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	862 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	567 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	567 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	567 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	566 725,19	566 725,19	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	757 489,82	757 489,82	44 230,00	0,00	44 230,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	771 000,00	771 000,00	42 872,00	0,00	42 872,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	772 500,00	772 500,00	39 038,00	0,00	39 038,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	777 500,00	777 500,00	28 700,00	0,00	28 700,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	782 500,00	782 500,00	17 700,00	0,00	17 700,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	782 500,00	782 500,00	13 535,00	0,00	13 535,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	852 000,00	852 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	862 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	862 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	862 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	862 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	862 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	567 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	567 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	567 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	566 725,19	566 725,19	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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:						
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 533 552,50	117 827,31	608 307,42	608 307,42	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 719 706,26	74 981,07	1 136 636,00	1 136 636,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 404 360,02	32 134,83	1 554 454,00	1 554 454,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 994 725,19	0,00	1 977 803,00	1 977 803,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 212 225,19	0,00	2 003 634,00	2 003 634,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 429 725,19	0,00	2 037 282,00	2 037 282,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 577 725,19	0,00	2 065 123,00	2 065 123,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 715 725,19	0,00	2 094 912,00	2 094 912,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 853 725,19	0,00	2 123 914,00	2 123 914,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 991 725,19	0,00	2 146 130,00	2 146 130,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 129 725,19	0,00	2 169 515,00	2 169 515,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 267 725,19	0,00	2 192 439,00	2 192 439,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 725,19	0,00	2 221 312,00	2 221 312,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 133 725,19	0,00	2 250 408,00	2 250 408,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	566 725,19	0,00	2 279 729,00	2 279 729,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 309 230,00	2 309 230,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
2021	6,23%	6,76%	7,16%	14,51%	14,64%	TAK	TAK
2022	5,84%	10,61%	10,61%	12,95%	13,09%	TAK	TAK
2023	5,62%	12,67%	12,67%	10,36%	10,49%	TAK	TAK
2024	5,45%	14,89%	14,89%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2025	5,33%	14,81%	x	12,72%	12,72%	TAK	TAK
2026	5,25%	14,15%	x	12,62%	12,68%	TAK	TAK
2027	5,77%	13,45%	x	12,30%	12,36%	TAK	TAK
2028	5,72%	13,45%	x	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2029	5,61%	13,45%	x	13,43%	13,43%	TAK	TAK
2030	5,55%	13,45%	x	13,84%	13,84%	TAK	TAK
2031	5,49%	13,45%	x	13,95%	13,95%	TAK	TAK
2032	5,43%	13,45%	x	13,74%	13,74%	TAK	TAK
2033	3,58%	13,45%	x	13,55%	13,55%	TAK	TAK
2034	3,50%	13,45%	x	13,45%	13,45%	TAK	TAK
2035	3,43%	13,45%	x	13,45%	13,45%	TAK	TAK
2036	3,36%	13,45%	x	13,45%	13,45%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	1 322 852,58	1 264 532,58	1 261 845,09	4 072 065,71	4 072 065,71	3 576 444,21	1 443 282,40	1 443 282,40	1 261 845,09
2022	572 498,92	572 498,92	539 946,92	0,00	0,00	0,00	906 414,55	853 504,70	539 946,92
2023	22 462,00	22 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 766,07	254 368,86	0,00
2024	22 462,00	22 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 030,86	244 030,86	0,00
2025	22 462,00	22 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 030,86	233 030,86	0,00
2026	11 231,00	11 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 865,86	121 200,43	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			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
2021	4 977 300,45	4 977 300,45	3 430 698,45	17 702 220,12	1 319 226,82	16 382 993,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	8 650 118,19	977 955,89	7 672 162,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 978 360,59	366 166,07	1 612 194,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 921 905,17	354 430,86	2 567 474,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 657 947,76	315 830,86	1 342 116,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 045 669,22	228 865,86	816 803,36	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
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	757 489,82	42 846,24	0,00	42 846,24	42 846,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	766 000,00	42 846,24	0,00	42 846,24	42 846,24	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	762 500,00	42 846,24	0,00	42 846,24	42 846,24	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	762 500,00	32 134,83	0,00	32 134,83	32 134,83	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 84/2020
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 826 941,30	17 702 220,12	8 650 118,19	1 978 360,59	2 921 905,17	1 657 947,76
1.a	- wydatki bieżące				4 114 095,49	1 319 226,82	977 955,89	366 166,07	354 430,86	315 830,86
1.b	- wydatki majątkowe				36 712 845,81	16 382 993,30	7 672 162,30	1 612 194,52	2 567 474,31	1 342 116,90
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:				10 104 998,08	6 286 927,27	906 414,55	255 766,07	244 030,86	233 030,86
1.1.1	- wydatki bieżące				3 437 714,65	1 309 626,82	906 414,55	255 766,07	244 030,86	233 030,86
1.1.1.1	Odsetki i prowizje od rachunków związanych z obsługą kredytów i pożyczek na wkład krajowy - Realizacja przedsięwzięć	Urząd Gminy	2014	2026	264 816,00	44 230,00	42 872,00	39 038,00	28 700,00	17 700,00
1.1.1.2	Trwałość projektu tablice interaktywne - Trwałość projektu tablice interaktywne	Urząd Gminy	2014	2021	32 925,00	2 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Trwałość projektu - "Kanał cyfrowy transmisji danych" - poprawa jakości usług administracyjnych	Urząd Gminy	2016	2021	14 760,00	1 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Trwałość projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza" - poprawa usług funkcjonowania administracji	Urząd Gminy	2016	2021	34 005,00	6 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Trwałość projektu "Partnerstwo 6 JST na rzecz wdrażania wysokiej jakości usług administracyjnych" - wdrażanie wysokiej jakości usług	Urząd Gminy	2016	2021	12 645,00	1 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Utworzenie Gminnego Klubu Dziecięcego Happy Kids - Rozwój usług opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Gminy	2020	2022	524 524,35	341 646,88	83 505,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	"Kluby seniora w Gminie Książki" - pomoc starszym	Urząd Gminy	2020	2022	1 244 359,20	829 043,20	415 316,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	"Aktywizacja, Integracja, Praca w Gminie Książki" - aktywizacja	GOPS	2020	2022	115 046,00	25 100,00	89 946,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Utworzenie Centrum Aktywnego Wypoczynku i Sportów Wodnych w Gminie Książki - trwałość projektu - wypoczynek i sport	Urząd Gminy	2020	2026	1 076 654,30	0,00	215 330,86	215 330,86	215 330,86	215 330,86
1.1.1.10	Kujawsko-Pomorska Teleopieka - rozwój usług zdrowotnych i społecznych	GOPS	2021	2023	8 089,80	3 763,74	2 928,85	1 397,21	0,00	0,00
1.1.1.11	Świadczenie usług opiekuńczych w zakresie opieki w miejscu zamieszkania dla osób z gminy Książki - rozwój usług społecznych i zdrowotnych	GOPS	2021	2022	109 890,00	53 375,00	56 515,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 667 283,43	4 977 300,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Adaptacja lokalu na cele aktywizacji społecznej dla mieszkańców obszaru rewitalizacji wraz z odnowieniem boiska - zapobieganie wykluczeniu społecznemu mieszkańców	Urząd Gminy	2017	2021	424 451,88	404 139,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Centrum aktywnego wypoczynku i sportów wodnych w Gminie Książki - upowszechnianie turystyki	Urząd Gminy	2019	2022	3 855 925,22	2 214 300,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	PIK GOK II etap - Remont Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	Urząd Gminy	2019	2021	877 495,81	860 156,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	1 045 669,22	33 956 221,05
1.a	228 865,86	3 562 476,36
1.b	816 803,36	30 393 744,69
1.1	228 865,86	8 155 035,47
1.1.1	228 865,86	3 177 735,02
1.1.1.1	13 535,00	186 075,00
1.1.1.2	0,00	2 645,00
1.1.1.3	0,00	1 968,00
1.1.1.4	0,00	6 801,00
1.1.1.5	0,00	1 054,00
1.1.1.6	0,00	425 152,72
1.1.1.7	0,00	1 244 359,20
1.1.1.8	0,00	115 046,00
1.1.1.9	215 330,86	1 076 654,30
1.1.1.10	0,00	8 089,80
1.1.1.11	0,00	109 890,00
1.1.2	0,00	4 977 300,45
1.1.2.1	0,00	404 139,88
1.1.2.4	0,00	2 214 300,55
1.1.2.5	0,00	860 156,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.1.2.7	Odnawialne źródła energii w Gminie Książki etap II - ochrona powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy	2020	2023	1 359 410,52	1 348 703,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	"Kluby seniora w Gminie Książki" - pomoc starszym	Urząd Gminy	2020	2021	150 000,00	150 000,00	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				30 721 943,22	11 415 292,85	7 743 703,64	1 722 594,52	2 677 874,31	1 424 916,90
1.3.1	- wydatki bieżące				676 380,84	9 600,00	71 541,34	110 400,00	110 400,00	82 800,00
1.3.1.3	Gminny Klub dziecięcy Happy Kids - opieka nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy	2020	2025	676 380,84	9 600,00	71 541,34	110 400,00	110 400,00	82 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 045 562,38	11 405 692,85	7 672 162,30	1 612 194,52	2 567 474,31	1 342 116,90
1.3.2.1	Przebudowa dróg i ulic na terenie Gminy Książki - poprawa bezpieczeństwa - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2014	2026	4 537 294,80	0,00	0,00	0,00	0,00	530 537,22
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 070406C Zaskocz-Jaworze o długości 1,1 km - poprawa bezpieczeństwa i zwiększenie dostępności do miejsc pracy	Urząd Gminy	2019	2021	952 658,78	939 508,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 070414C i 070415C w miejscowości Łopatki - poprawa bezpieczeństwa i dostępności do miejsc pracy	Urząd Gminy	2019	2022	1 556 394,90	756 837,00	778 337,90	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zakup i montaż wodomierzy zdalnego odczytu etap II i III - ochrona gruntów, dbałość o środowisko poprzez minimalizację zużycia	Urząd Gminy	2019	2026	1 563 412,65	211 579,68	211 579,68	211 579,68	211 579,68	211 579,68
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Książki w celu efektywności energetycznej - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2019	2024	214 231,35	42 846,24	42 846,24	42 846,24	32 134,83	0,00
1.3.2.9	Pomoc finansowa w zakresie dróg powiatowych na terenie Gminy Książki - Poprawa bezpieczeństwa w zakresie dróg powiatowych na terenie Gminy Książki	Urząd Gminy	2019	2023	695 000,00	180 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej ul. Bankowa - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2019	2023	1 321 768,60	0,00	0,00	1 287 768,60	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja drogi gminnej w Książkach ul. Ustronie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2019	2024	1 338 259,80	0,00	0,00	0,00	1 323 759,80	0,00
1.3.2.13	"Modernizacja drogi gminnej nr 070450C w miejscowości Książki od km 0+000 do km 1+330" - ul. Za Torem - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2019	2021	1 487 288,02	1 478 228,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej nr 070502C w Osieczku od km 1+1190 do km 1+854 - bezpieczeństwo	Urząd Gminy	2020	2022	641 055,48	304 823,53	329 231,95	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	"Przebudowa drogi gminnej nr 070462C i 070459C w miejscowości Książki od km 0+000 do km 0+999" - ul. Swierkowa-Wierzbowa - bezpieczeństwo	Urząd Gminy	2020	2021	1 108 663,01	1 095 663,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	"Zwiększenie zasobu lokali mieszkalnych w Gminie Książki" - mieszkalnictwo komunalne	Urząd Gminy	2020	2022	10 001 374,00	4 912 000,00	4 845 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	"Modernizacja sali gimnastycznej" - sport	Urząd Gminy	2020	2022	2 838 332,53	1 395 166,00	1 395 166,53	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	"Budowa budynku remizy strażackiej w Książkach" - bezpieczeństwo	Urząd Gminy	2020	2026	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.20	Modernizacja zbiorników i budowa przyłączy wodociągowych - ochrona wód	Urząd Gminy	2020	2021	119 828,46	79 040,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Książki - ulica Polna - bezpieczeństwo	Urząd Gminy	2021	2024	1 010 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.1.2.7	0,00	1 348 703,52
1.1.2.8	0,00	150 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	816 803,36	25 801 185,58
1.3.1	0,00	384 741,34
1.3.1.3	0,00	384 741,34
1.3.2	816 803,36	25 416 444,24
1.3.2.1	605 223,68	1 135 760,90
1.3.2.2	0,00	939 508,78
1.3.2.3	0,00	1 535 174,90
1.3.2.4	211 579,68	1 269 478,08
1.3.2.7	0,00	160 673,55
1.3.2.9	0,00	320 000,00
1.3.2.10	0,00	1 287 768,60
1.3.2.12	0,00	1 323 759,80
1.3.2.13	0,00	1 478 228,02
1.3.2.14	0,00	634 055,48
1.3.2.15	0,00	1 095 663,01
1.3.2.16	0,00	9 757 000,00
1.3.2.17	0,00	2 790 332,53
1.3.2.19	0,00	600 000,00
1.3.2.20	0,00	79 040,59
1.3.2.21	0,00	1 010 000,00

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 84/2020
z dnia 12 listopada 2020 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książki na lata 2021-2036.

Wieloletnia Prognoza Finansowa daje możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książki jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Książki za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. 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 2036. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Książki została przygotowana na lata 2021-2036.

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.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Książki wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB)

oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Książki, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Książki 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. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Książki oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Książki, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 1 184 203,75 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2036 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości, wielkości otrzymywanych dotacji na zadania inwestycyjne.

W roku 2021 dochody majątkowe zaplanowano na poziomie 14 347 840,05 zł. w tym:

a) z planowanych do pozyskania środków:

- na drogi - 3 873 422,53 zł. /Fundusz Dróg Samorządowych 2 817 859,53 zł.; Fundusz Inwestycji Lokalnych 1 055 563,00 zł./

- na turystykę - 1 540 278,79 zł.

- na gospodarkę mieszkaniową - 4 845 000,00 zł. / Fundusz Inwestycji Lokalnych 3 149 250,00zł.; Bank Gospodarstwa Krajowego 1 695 750,00 zł./

- na oświatę i wychowanie – 1 395 166,00 zł. / Fundusz Inwestycji Lokalnych 697 583,00 zł.; Ministerstwo Sportu 697 583,00 zł./

- na pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 150 000,00 zł.

- na system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - 97 000,00 zł.

- na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu – 1 137 470,72 zł.

- na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – 1 053 783,95 zł.

- na kulturę fizyczną – 190 532,25 zł.

b) ze źródeł własnych:

- z gospodarki mieszkaniowej /ze sprzedaży majątku – 55 000,00 zł.; z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 10 185,81 zł./.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 55 000,00 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.

Dochody w latach kolejnych ustalono na podstawie zawartych umów i planowanych do pozyskania środków na realizację inwestycji / w roku 2022 duża wartość wynika przede wszystkim z zadań: „Zwiększenie zasobu lokali mieszkalnych w gminie Książki w formie partnerstwa publiczno – prywatnego”, „ Modernizacja Sali gimnastycznej w Książkach”, środki na przebudowę dróg/.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;

- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. 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 postanowień zawartych w umowach kredytowych.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książki na lata 2021-2026.

Wydatki majątkowe są ściśle powiązane z dochodami majątkowymi, ponieważ realizacja zadań inwestycyjnych jak „Zwiększenie zasobu lokali mieszkalnych w Gminie Książki”, „Modernizacja Sali gimnastycznej”, „Odnawialne źródła energii w Gminie Książki etap II” jest uzależniona od otrzymania dofinansowania.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki do prawidłowego funkcjonowania Gminy.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Na rok 2021 zaplanowano deficyt w wysokości 1 642 235,37 zł.

5. Przychody

W roku 2021 planuje się przychody w wysokości 2 399 725,19 zł. na pokrycie planowanego deficytu budżetowego 1 642 235,37 zł. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 757 489,82 zł.

6. Rozchody

Zaplanowano rozchody w wysokości 757 489,82 zł. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Książki planuje wyłączenia z

limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia. W poszczególnych latach wygląda to następująco:

Rok 2021 – 44 230,00 zł. Rok 2022 – 42 872,00 zł. Rok 2023 – 39 038,00 zł.

Rok 2024 – 28 700,00 zł. Rok 2025 – 17 700,00 zł. Rok 2026 – 13 535,00 zł.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.

Sytuacja Gminy Książki jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.