

ZARZĄDZENIE NR 115/2019
WÓJTA GMINY BIAŁE BŁOTA
z dnia 14 listopada 2019 r.


w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2026.

Na podstawie art. 230, ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białe Błota na lata 2020-2026.

§ 2. Przedłożyć Radzie Gminy Białe Błota oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA

Dariusz Fundator

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadziła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Art. 230 tejże ustawy stanowi, że projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wójt przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej do zaopiniowania i radzie gminy. Art. 230, ust. 6 stanowi, że uchwałę w sprawie przyjęcia WPF rada gminy podejmuje nie później niż uchwałę budżetową. Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Nasza Gmina zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania planuje spłacić do roku 2026. W związku z powyższym niniejsza prognoza obejmuje lata 2020-2026. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Białe Błota obejmuje prognozę kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały oraz wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2. celem zaopiniowania.

WÓJT

Dariusz Fundator

UCHWAŁA Nr RGK.0007.
RADY GMINY BIAŁE BŁOTA
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białe Błota na lata 2020-2026.

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

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Białe Błota na lata 2020-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Białe Błota do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Białe Błota 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 Białe Błota do przekazania upoważnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3, ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr RGK.0007.22.2019 Rady Gminy Białe Błota z dnia 30 stycznia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białe Błota na lata 2019-2024 ze zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białe Błota na lata 2019-2024.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

WOJTA

Dariusz Fundator

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr RGK.0007.
z dnia 2019-11-14

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				w tym:	
		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	
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 przeznaczonych na cele bieżące x ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp												
Wykonanie 2017	98 913 074,87	96 835 928,94	27 532 140,00	1 447 955,16	19 271 793,00	23 317 826,84	25 266 213,94	2 077 145,93	827 798,41	1 144 621,92		
Wykonanie 2018	108 483 261,76	106 372 295,20	30 896 188,00	1 710 977,31	21 101 935,00	25 226 592,45	27 436 602,44	2 110 966,56	835 292,43	1 195 788,13		
Plan 3 kw. 2019	122 485 234,41	116 558 788,47	35 977 039,00	1 700 000,00	23 055 028,00	27 887 095,53	27 939 635,94	5 926 435,94	2 952 106,00	2 714 329,94		
Wykonanie 2019	124 300 261,12	118 373 825,18	35 977 039,00	1 700 000,00	23 547 506,00	29 209 644,24	27 939 635,94	5 926 435,94	2 952 106,00	2 714 329,94		
2020	136 200 000,00	127 544 921,46	37 569 895,00	1 800 000,00	24 954 201,00	31 315 667,00	31 915 158,46	8 655 078,54	500 000,00	8 155 078,54		
2021	135 370 000,00	134 870 000,00	39 200 000,00	1 820 000,00	26 900 000,00	34 450 000,00	32 500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2022	142 367 000,00	141 867 000,00	40 625 000,00	1 792 000,00	29 000 000,00	37 650 000,00	32 800 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2023	150 595 000,00	150 095 000,00	42 250 000,00	1 845 000,00	31 000 000,00	40 000 000,00	35 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2024	159 340 000,00	158 840 000,00	43 940 000,00	1 900 000,00	33 000 000,00	43 000 000,00	37 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2025	166 530 000,00	166 530 000,00	45 630 000,00	2 100 000,00	35 000 000,00	44 800 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	173 790 000,00	173 790 000,00	47 400 000,00	2 250 000,00	37 000 000,00	46 140 000,00	41 000 000,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka oryzymuje 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 wykonawczej 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:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x			
Wykonanie 2017	98 854 428,81	79 870 406,80	29 557 847,07	0,00	0,00	0,00	819 102,36	0,00	0,00	18 984 022,01	315 191,47	0,00	
Wykonanie 2018	101 166 489,32	89 841 229,06	33 668 891,36	0,00	0,00	0,00	830 008,07	0,00	0,00	11 325 260,26	51 222,40	0,00	
Plan 3 kw. 2019	129 326 414,41	106 699 352,67	40 536 221,76	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	22 627 061,74	4 616 491,78	0,00	
Wykonanie 2019	131 141 441,12	108 054 938,61	40 980 213,78	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	23 086 502,51	4 627 190,78	0,00	
2020	149 570 000,00	124 721 703,69	47 428 281,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	24 848 296,31	10 450 000,00	0,00	
2021	126 074 820,00	119 374 820,00	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	0,00	
2022	133 171 820,00	127 171 820,00	53 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	
2023	143 177 874,00	134 000 874,00	56 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	9 177 000,00	0,00	0,00	
2024	151 854 467,96	141 854 467,96	60 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	
2025	162 345 000,00	148 000 000,00	63 000 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	14 345 000,00	0,00	0,00	
2026	169 605 000,00	154 500 000,00	65 500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	15 105 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Lp			3		4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2017	58 646,06	0,00		13 162 667,95	7 752 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 410 667,95	4 410 000,00		
Wykonanie 2018	7 316 772,44	0,00		7 389 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 389 000,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	-6 841 180,00	0,00		12 812 135,00	5 460 000,00	5 460 000,00	0,00	0,00	0,00	7 352 135,00	1 381 180,00		
Wykonanie 2019	-6 841 180,00	0,00		12 812 135,00	5 460 000,00	5 460 000,00	0,00	0,00	0,00	7 352 135,00	1 381 180,00		
2020	-13 370 000,00	0,00		20 764 634,00	20 764 634,00	13 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	9 295 180,00	9 295 180,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	9 195 180,00	9 195 180,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	7 417 126,00	7 417 126,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	7 485 532,04	7 485 532,04		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	4 185 000,00	4 185 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	4 185 000,00	4 185 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

⁵⁾ Imię przeniechanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	5	5.1	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					łączna 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. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	6 252 667,95	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	6 840 694,78	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	5 970 955,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	5 970 955,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	7 394 634,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	9 295 180,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	9 195 180,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	7 417 126,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	7 485 532,04	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	4 185 000,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	4 185 000,00	0,00	0,00			

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x		
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy				
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	16 965 522,14	22 376 190,09
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	16 531 066,14	23 920 066,14
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	9 859 445,80	17 211 580,80
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	10 318 886,57	17 671 021,57
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 823 217,77	2 823 217,77
2021	X	X	X	X	0,00	0,00	15 495 180,00	15 495 180,00
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	14 695 180,00	14 695 180,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	16 094 126,00	16 094 126,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	16 985 532,04	16 985 532,04
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	18 530 000,00	18 530 000,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	19 290 000,00	19 290 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x							
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x							
Współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x							
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Wykonanie 2017	0,00%	x	24,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	21,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	12,39%	14,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	13,03%	15,21%	x	x	x	x
2020	8,72%	4,07%	3,55%	19,96%	20,16%	TAK	TAK
2021	10,95%	17,12%	15,93%	13,07%	13,28%	TAK	TAK
2022	10,26%	15,54%	14,58%	11,36%	11,56%	TAK	TAK
2023	7,83%	15,71%	15,07%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2024	7,33%	15,53%	15,09%	15,19%	15,19%	TAK	TAK
2025	4,10%	15,88%	x	14,91%	14,91%	TAK	TAK
2026	3,67%	15,50%	x	13,75%	13,84%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																			
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:											
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		9.1.1	9.1.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2.1	9.2.1.1	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.3.1	9.3.1.1					
Wyszczególnienie																			
Wykonanie 2017	31 421,06	31 421,06	29 619,65	380 309,67	380 309,67	380 309,67	380 309,67	35 768,73	35 768,73	35 768,73	35 768,73	35 768,73	21 816,66	21 816,66					
Wykonanie 2018	668 995,71	668 995,71	668 967,04	0,00	0,00	0,00	0,00	396 034,19	396 034,19	396 034,19	396 034,19	396 034,19	339 766,46	339 766,46					
Plan 3 kw. 2019	980 321,32	980 321,32	980 321,32	2 164 829,94	2 164 829,94	2 164 829,94	2 164 829,94	1 104 606,46	1 104 606,46	1 104 606,46	1 104 606,46	1 104 606,46	958 963,17	958 963,17					
Wykonanie 2019	1 120 041,32	1 113 439,82	1 113 439,82	2 164 829,94	2 164 829,94	2 164 829,94	2 164 829,94	1 408 640,97	1 408 640,97	1 408 640,97	1 408 640,97	1 408 640,97	506 329,72	506 329,72					
2020	382 952,00	373 687,00	373 687,00	5 389 040,54	5 389 040,54	5 389 040,54	5 389 040,54	464 285,50	464 285,50	464 285,50	464 285,50	464 285,50	0,00	0,00					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 681,25	43 681,25	43 681,25	43 681,25	43 681,25	0,00	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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 terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2
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					
Lp														
Wykonanie 2017	315 191,47	198 866,72	198 866,72	5 626 023,70	5 626 023,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	51 222,40	42 456,14	42 456,14	9 198 429,95	9 198 429,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	4 616 491,78	2 184 959,72	2 184 959,72	19 370 513,24	18 259 122,00	1 111 391,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	4 627 190,78	2 166 618,93	2 166 618,93	18 256 822,00	18 256 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	10 450 000,00	4 072 752,54	4 072 752,54	24 292 238,50	23 752 920,00	539 318,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	600 000,00	600 000,00	600 000,00	6 743 681,25	6 700 000,00	43 681,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Wzrost(-)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			
						10.7.2.1.1	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
Wykonanie 2017	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2018	6 252 667,95	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	6 840 694,78	126,19	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	5 970 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	5 970 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 394 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	6 195 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	4 017 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	30 898,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

WÓJTA

Dariusz Fundator

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr RGK.0007.
z dnia 2019-11-14

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 401 477,49	6 743 651,25	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1 a	- wydatki bieżące				1 518 017,49	43 681,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				40 883 460,00	6 700 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 6 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				15 063 479,49	643 681,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 518 017,49	43 681,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Funkcjonowanie Biura ZIT BTOF -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2015	2020	38 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie szkół w nowoczesną edukację -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2018	2020	601 279,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przedzłokaki z naszej paki - inwestycja w najmłodszych w Gminie Białe Błota -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2020	385 472,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Nowa jakość usług opiekuńczych w Gminie Białe Błota -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2021	352 606,25	43 681,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Gmina na czasie w gminie Białe Błota -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2020	139 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 545 462,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na terenie miejscowości Łochowo, Drzewce (od ul. Długiej poprzez ul. Wąską do ul. Długiej), Murowaniec, Kruszyn Krajeński -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2016	2020	8 405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Środowiskowego Domu Samopomocy oraz świetlicy Małgosia w Cielu -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2020	339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja systemów oświetlenia na terenie Gminy Białe Błota -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z tłoczniami P10 i P16 oraz przyłączami w ulicach: Starowiejskiej, Spokojnej, Sielskiej, Diamentowej i Platynowej oraz fragmentach ulic Przyjaznej, Srebrnej i Złotej w Lisim Ogonie -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2018	2020	2 101 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej polegająca na budowie Gminnego Centrum Kultury w Białych Błotach -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2017	2021	1 200 000,00	600 000,00	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				27 337 998,00	6 100 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 337 998,00	6 100 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej relacji Białe Błota - Osiedle Miedzyn w Bydgoszczy oraz drogi gminnej relacji Białe Błota - droga powiatowa do Trzcianca Nr 1537C, obręb geodezyjny Białe Błota -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2009	2020	5 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Projekt i budowa ulicy Sokolej w Murowańcu	GMINA BIAŁE BŁOTA	2017	2020	4 506 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa odcinka ulicy Przyrodniczej i łącznika pomiędzy ulicą Zabytkową a ulicą Przyrodniczą (ul. Św. Jana Marii Vianney'a) w Przyłękach -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2018	2020	702 706,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ul. Betonowej w Białych Błotach (etap IV) -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2020	340 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa ul. Wycieczkowej w Łochowie -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2020	1 400 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ul. Azalowej w Białych Błotach -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2013	2020	1 144 460,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa ul. Zagajnikowej w Prądkach ul. Farmerskiej i ul. Osiedle w Cielu -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2021	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zakup równiarki drogowej -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2020	1 063 840,00	531 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Projekt i budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego wraz z parkingiem i infrastrukturą wewnętrzną w Białych Błotach -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2021	35 670,00	35 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wkład pieniężny dla ZWIUK sp. z o.o. w Białych Błotach -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2020	2021	4 100 000,00	2 600 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa magistrali wodociągowej ze stacji SUW w Cielu do Łochowa - Odcinek 3 i 4 -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2021	6 300 000,00	2 000 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie koncepcji kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Przyłęki, Zielonka, Prądkki wraz z częścią kosztową -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2020	110 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Projekty i budowa oświetlenia dróg na terenie gminy -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2022	2 005 000,00	400 000,00	400 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania świetlicy wiejskiej na dzienny dom pomocy oraz świetlicę wiejską przy ul. Osiedle w Cielu -	GMINA BIAŁE BŁOTA	2019	2020	370 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00



WÓT

Darinus Fundator

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białe Błota na lata 2020-2026

Zgodnie z art. 227, ust. 1 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego sporządzają prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Białe Błota została opracowana na lata 2020-2026. Okres objęty WPF wynika bezpośrednio z okresu na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia inwestycyjne. Prognoza kwoty długu stanowi część WPF i została sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania i obejmuje lata 2020-2026, gdzie rok 2026 jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych zobowiązań. Gmina posiada zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów i pożyczek zaciąganych na realizację zadań inwestycyjnych, sfinansowanie deficytu budżetu oraz spłaty kredytów i pożyczek na okres do 2026 r. Oprocentowanie zaciągniętych już kredytów wynosi 1 miesięczny WIBOR + marża banku od 0,52 % do 0,80 %. Przyjęte wartości dochodów i wydatków szacowane są w oparciu o analizę danych historycznych oraz wskaźniki wzrostu w latach następnych.

Założenia makroekonomiczne

Minister Finansów przedstawił wytyczne zapewniające stosowanie jednolitych wskaźników makroekonomicznych, które stanowią podstawę oszacowania skutków finansowych w budżetach gmin.

Dla potrzeb opracowania WPF Gminy Białe Błota przyjęto wskaźniki makroekonomiczne określone w zaktualizowanych wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które przedstawiają się następująco :

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.
PKB, dynamika realna	105,1	104,0	103,7	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0
CPI – dynamika średnioroczna (wskaźnik inflacji)	101,6	101,8	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej	105,3	105,7	103,4	103,2	103,2	103,2	103,2	103,2	103,1
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	4 585,00	4 932,00	5 227,00	5 529,00	5 846,00				

Przy konstrukcji dokumentu przyjęto, że wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Relacja ta została przedstawiona w załączniku nr 1 kolumna 7.1 i 7.2.

W załączniku nr 1 w kolumnie 8.1 i 8.3 przedstawione zostały wskaźniki spłaty zobowiązań, o

których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz informacja o spełnieniu przez gminę wskaźnika spłaty zobowiązań.

W załączniku nr 1 kolumna 10.1 ; 10.1.1 i 10.1.2 wykazano wydatki objęte limitem, są to wydatki na majątkowe przedsięwzięcia wieloletnie oraz na bieżące wydatki wieloletnie , przedstawione w załączniku nr 2 do uchwały.

WPF obejmuje prognozę kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 oraz wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2.

WPF określa dla każdego roku objętego prognozą :

1. Dochody ogółem, z tego:
 - a) dochody bieżące, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
 - b) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku i środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.
2. Wydatki ogółem, z tego:
 - a) wydatki bieżące, w tym:
 - na projekty realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
 - na obsługę długu,
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - b) wydatki majątkowe, w tym:
 - na projekty realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
 - wydatki objęte limitem art. 226, ust. 4 ustawy o finansach publicznych.
3. Wynik budżetu.
4. Przeznaczenie nadwyżki lub źródła sfinansowania deficytu.
5. Przychody i rozchody.
6. Kwotę długu.
7. Wyliczenie indywidualnego wskaźnika zadłużenia oraz relacji, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.
8. Kwotę nadwyżki planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą i jej przeznaczenie.

Dane historyczne

DOCHODY

Przyjęte wartości dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe szacowano w oparciu o analizę danych historycznych, przyjęte wskaźniki makroekonomiczne. Uwzględniają one przyszłe okoliczności wpływające na wysokość prognozowanych wpływów.

Lata	Dochody ogółem	Wzrost / spadek
2017	98 913 074,87	Wzrost o 10,84 %
2018	108 483 261,76	Wzrost o 9,68 %
Plan na 30.09.2019 r.	122 485 234,41	Wzrost o 15,16 %
Plan na 2019 r.	124 300 261,12	Wzrost o 1,48 %
Plan na 2020 r.	136 200 000,00	Wzrost o 9,57 %

SUBWENCJE< DOTACJE< PDOF

Wyszczególnienie	2017 r.	2018 r.	Plan na 30.09.2019	Plan na 2019 r.	Plan na 2020 r.
PDOF	27 532 140,00	30 896 188,00	35 977 039,00	35 977 039,00	37 559 895,00
Subwencje	19 271 793,00	21 101 935,00	23 055 028,00	23 547 506,00	24 954 201,00
Dotacje celowe	23 317 826,84	26 422 380,58	30 601 425,47	31 923 974,18	39 470 745,54

Wpływy ze sprzedaży majątku

Lata	Wykonanie
2017 r.	827 798,41
2018 r.	835 292,43
Plan na 30.09.2019 r.	2 952 106,00
Plan na 2019 r.	2 952 106,00
Plan na 2020 r.	500 000,00

I. Do dochodów bieżących, ujętych w kolumnie 1.1 załącznika Nr 1 zalicza się wpływy z następujących kategorii :

- 1) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, do których zalicza się :
 - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, wykazane w kolumnie 1.1.1
 - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, wykazane w kolumnie 1.1.2

Wpływy z powyższych tytułów stanowią 28,90 % ogółu dochodów na 2020 r.

W 2020 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosi 38,16 %. Planowane wielkości mają charakter informacyjno-szacunkowy, gdyż planowane dochody w budżecie państwa mają charakter szacunków i prognoz.

- 2) subwencje z budżetu państwa, na którą składa się :
 - część oświatowa subwencji ogólnej,
 - część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin.

Subwencja oświatowa stanowi 18,20 % dochodów ogółem, natomiast subwencja równoważąca stanowi 0,12 % dochodów ogółem.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 r. Ministerstwo uwzględniło skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to: skutki przechodzące na 2020 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019 r. oraz skutki zmiany liczby etatów nauczycieli i awansu zawodowego nauczycieli.

Kwota subwencji oświatowej na 2020 r. jest o 8,27 % większa w porównaniu do 2019 r.

- 3) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące na które składają się :
 - dotacje celowe na zadania własne,
 - dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone na podstawie porozumień i umów,
 - środki otrzymane z innych źródeł.

Powyższe dochody stanowią 23,00 % ogólnych dochodów na 2020 r.

Gmina realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zlecone na podstawie odrębnych ustaw, a także realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Na pokrycie kosztów realizacji tych zadań przekazywane są dotacje celowe z budżetu państwa. W ciągu roku wysokość dotacji ulega wielokrotnym zmianom.

- 4) Pozostałe dochody bieżące kolumna 1.1.5, do których zalicza się wpływy z następujących źródeł:
 - podatki lokalne (od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych),
 - podatek dochodowy od prowadzonej działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej,
 - podatek od czynności cywilnoprawnych,
 - podatek od spadków i darowizn,
 - opłaty (skarbowe, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, opłata targowa, użytkowanie wieczyste i trwały zarząd),
 - inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw,
 - odsetki od podatków i opłat uiszczanych po terminie płatności,
 - wpływy z czynszów i najmu,

Powyższe dochody stanowią 23,43 % dochodów ogółem. Dochody te z roku na rok są coraz wyższe. Wzrost wpływów jest wynikiem wzrostu stawek podatkowych jak i wzrostu podstawy opodatkowania.

II. Dochody majątkowe, do których zalicza się dochody ze sprzedaży majątku gminy (500 000,00 zł), z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (8 155 078,54 zł).
Dochody te stanowią 6,35 % dochodów ogółem.

WYDATKI

Wydatki ujmuje się w WPF Gminy Białe Błota na lata 2020-2026 w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki ogółem

Lata	Wydatki ogółem	Wzrost / spadek
2017	98 854 428,81	Wzrost o 18,72 %
2018	101 166 489,32	Wzrost o 2,34 %
Plan na 30.09.2019 r.	129 326 414,41	Wzrost o 27,84 %
Plan na 2019 r.	131 141 441,12	Wzrost o 1,40 %
Plan na 2020 r.	149 570 000,00	Wzrost o 14,05 %

Wydatki bieżące

W ramach wydatków ogółem wydatki bieżące wynosiły w poszczególnych latach :

Lata	Wydatki bieżące	W tym obsługa długu
2017	79 870 406,80	819 102,36
2018	89 841 229,06	830 008,07
Plan na 30.09.2019 r.	106 699 352,67	1 000 000,00
Plan na 2019 r.	108 054 938,61	1 000 000,00
Plan na 2020 r.	124 721 703,69	1 000 000,00

W wydatkach bieżących można wyodrębnić następujące kategorie :

1) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wydatki te zostały określone w kolumnie 2.1.1 załącznika nr 1 do uchwały. W tej grupie wydatków zostały zliczone wydatki ujęte w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej :

§ 401 – wynagrodzenia osobowe,

§ 404 – dodatkowe wynagrodzenie roczne,

§ 410 – wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne,

§ 411 – składki na ubezpieczenia społeczne,

§ 412 – składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych,

§ 417 – wynagrodzenia bezosobowe

W połączeniu z czwartą cyfrą klasyfikacji budżetowej (od „ 0” do „ 9”)

W pozycji tej uwzględniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników Urzędu Gminy Białe Błota i jednostek budżetowych, które funkcjonują w Gminie Białe Błota tj. Szkoła Podstawowa w Białych Błotach, Szkoła Podstawowa w Łochowie, Szkoła Podstawowa w Przyłękach, Gminne Przedszkole Wróżka w Białych Błotach, Gminny Żłobek U Misia w Łochowie, Centrum Obsługi Edukacji i Sportu w Białych Błotach, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w

Białych Błotach, Środowiskowy Dom Samopomocy w Cielu.

Analizując dane historyczne można zaobserwować, że wzrost liczby mieszkańców gminy, konieczność świadczenia nowych usług dla mieszkańców wiąże się ze wzrostem liczby osób zatrudnionych i tym samym następował wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wzrost wynagrodzenia wynika również ze zmiany Rozporządzenia Rady Ministrów zmieniającego wynagrodzenia pracowników. Tak znaczący wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne jest skutkiem znaczącej podwyżki dla nauczycieli.

Lata	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	Wzrost / spadek
2017	29 557 847,07	Wzrost o 7,95 %
2018	33 668 891,36	Wzrost o 25,67 %
Plan na 30.09.2019 r.	40 536 221,76	Wzrost o 13,91 %
Plan na 2019 r.	40 980 213,78	Wzrost o 1,10 %
Plan na 2020 r.	47 428 281,00	Wzrost o 15,73 %

WYDATKI NA MAJĄTKOWE PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Łączne nakłady finansowe – 40 883 460,00 zł, limit na 2020 r. 23 752 920,00 zł, limit na 2021 r. 6 700 000,00 zł, limit na 2022 r. 1 200 000,00 zł.

Przedsięwzięcia zostały przedstawione w załączniku nr 2 do uchwały, a opis prac do realizacji w opisie inwestycji do budżetu gminy na 2020 r.

RÓWNOWAŻENIE SEKCJI BIEŻĄCEJ BUDŻETÓW

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (nadwyżka środków pieniężnych na rachunku, które wynikają z rozliczeń zaciągniętych zobowiązań). W załączniku nr 1 w kolumnie 7.1 i 7.2 przedstawione zostały w poszczególnych latach relacje zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy. W każdym z tych lat planowane dochody bieżące są większe od planowanych wydatków bieżących.

KWOTA DŁUGU

Planowana kwota długu na koniec 2019 r. wynosi 28 393 018,04 zł. Przewidywane zadłużenie na koniec 2020 r. wyniesie 41 763 018,04 zł. W 2020 r. planowane jest zaciągnięcie kredytu długoterminowego na sfinansowanie deficytu budżetu gminy w wysokości 13 370 000,00 zł oraz zaciągnięcie kredytu długoterminowego na spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 7 394 634,00 zł.

Zadłużenie zostało wykazane w kolumnie 6 załącznika nr 1 do uchwały.

Na kwotę zadłużenia Gminy Białe Błota na koniec 2019 r. składają się :

- 1) Pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na :
 - budowę kanalizacji sanitarnej Lisi Ogon Łochowo etap II 471 618,04 zł,
- 2) długoterminowe kredyty zaciągnięte na :
 - sfinansowanie deficytu budżetu gminy w roku 2013 r. w kwocie 302 400,00 zł zaciągnięty w BGK w Toruniu,
 - sfinansowanie deficytu budżetu gminy w roku 2015 r. w kwocie 2 000 000,00 zł zaciągnięty

- w BGK w Toruniu,
- sfinansowanie deficytu budżetu gminy w roku 2017 r. w kwocie 1 975 000,00 zł zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy,
 - spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 18 184 000,00 zł zaciągnięte w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy, BGK w Toruniu oraz ING Banku Śląskim .

W 2019 r. do dnia 13 listopada 2019 r. nie został jeszcze zaciągnięty kredyt długoterminowy na sfinansowanie deficytu w kwocie 5 460 000,00 zł, lecz w załączniku nr 1 w kol. 6 – kwota długu, jest on wliczony.

W 2020 r. planuje się spłacić pożyczkę do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w ogólnej kwocie 110 180,00 zł oraz raty kredytów do banków krajowych w kwocie 7 284 454,00 zł, (kolumna 5 załącznika nr 1).

W kolumnie 2.1.3 przedstawiono kwotę planowanych wydatków na obsługę długu. Ze względu na brak potwierdzonych ewidencją księgową wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bankowym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych do czasu sporządzenia bilansu za rok 2019 na spłatę zobowiązań oraz sfinansowanie deficytu planowane jest zaciągnięcie kredytów.

Budżet gminy planowany na lata 2021-2026 zakłada wypracowanie nadwyżek przeznaczonych na spłatę zadłużenia.

Biorąc pod uwagę dotychczas zaciągnięte kredyty i pożyczki całkowita ich spłata powinna nastąpić w 2024 r.

Począwszy od 2014 r. mają zastosowanie przepisy art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym każda Gmina posiada indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań, który został określony w kolumnie 8.3 natomiast wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań został przedstawiony w kolumnie 8.1.

Prognozowane wielkości dochodów oraz planowane wydatki na poszczególne lata przedstawiają się następująco:

Prognoza 2020 rok

Dochody zostały zaplanowane w wysokości 136 200 000,00 zł, w tym bieżące 127 544 921,46 zł, i majątkowe 8 655 078,54 zł w tym ze sprzedaży nieruchomości 500 000,00 zł. Dochody majątkowe pochodzą z sprzedaży działek budowlanych i stanowią 0,37 % planu dochodów ogółem. W 2020 r. do sprzedaży przeznacza się grunty w następujących miejscowościach : Kruszyn Krajeński 0,2500 ha, Łochowice 0,2000 ha, Łochowo 0,2000 ha w cenach osiągniętych w postępowaniach przetargowych.

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w kwocie 149 570 000,00 zł w tym wydatki bieżące 124 721 703,69 zł tj. 83,39 % wydatków ogółem i wydatki majątkowe 24 848 296,31 zł, które stanowią 16,61 % wydatków ogółem.

Wydatki bieżące są wyższe o 15,42 % od roku poprzedniego.

Wzrost wydatków bieżących wiąże się ze zwiększającymi się do realizacji zadaniami, wzrostem liczby mieszkańców, większą liczbą dzieci w żłobkach, przedszkolach i szkołach.

Wydatki bieżące są przeznaczone na realizację zadań bieżących własnych, zleconych i powierzonych umowami. To wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone, pracowników oświaty, pomocy społecznej, administracji, wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy, wydatki na utrzymanie wszystkich obiektów, które nie generują dochodów, wydatki na zużycie energii

elektrycznej na oświetlenie ulic i konserwacje tegoż oświetlenia, bieżące utrzymanie dróg i sprzętu drogowego oraz wiele innych zadań wynikających z ustaw.

Szczegółowy opis planowanych dochodów i wydatków znajduje się w projekcie budżetu gminy na 2020 r.

Budżet planuje się z deficytem w wysokości 13 370 000,00 zł.

W 2020 r. do spłaty rat kredytów i pożyczek jest kwota 7 394 634,00 zł i odsetek 1 000 000,00 zł. Raty kredytów i pożyczek planuje się spłacać z zaciągniętego kredytu długoterminowego i po spłatach dług będzie wynosił 41 763 018,04 zł tj. 30,67 % do planowanych dochodów ogółem na 2020 r.

Relacja roku 2020 wynosi 8,72 % \leq średnia arytmetyczna z trzech poprzednich lat (w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy – kol.8.3) wynosi 19,96 %.

Prognoza 2021 rok

Dochody ogółem zostały zaplanowane w wysokości 135 370 000,00 zł, w tym bieżące 134 870 000,00 zł, a majątkowe 500 000,00 zł. Dochody majątkowe pochodzą z majątku ze sprzedaży działek budowlanych i stanowią 0,37 % planu dochodów ogółem.

W 2021 r. do sprzedaży przeznaczają się grunty w następujących miejscowościach : Kruszyn Krajeński 0,3000 ha, Łochowo 0,1500 ha, Łochowice 0,2000 ha w cenach osiągniętych w postępowaniach przetargowych.

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w kwocie 126 074 820,00 zł w tym wydatki bieżące 119 374 820,00 zł i wydatki majątkowe 6 700 000,00 zł, które stanowią 5,31 % wydatków ogółem. Budżet planuje się z nadwyżką budżetową w wysokości 9 295 180,00 zł.

W 2021 r. do spłaty rat kredytów i pożyczek jest kwota 9 295 180,00 zł i odsetki 1 700 000,00 zł. Raty kredytów i pożyczek planuje się spłacać z nadwyżki budżetowej i po spłatach dług będzie wynosił 32 467 838,04 zł.

Relacja roku 2021 wynosi 10,95 % \leq średnia arytmetyczna z trzech poprzednich lat (w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy – kol.8.3) wynosi 13,07 %.

Prognoza 2022 rok

Dochody zostały zaplanowane w wysokości 142 367 000,00 zł, w tym dochody bieżące 141 867 000,00 zł, a dochody majątkowe w kwocie 500 000,00 zł, które pochodzą z majątku ze sprzedaży mienia komunalnego.

W 2022 r. do sprzedaży przeznaczają się grunty w następujących miejscowościach : Kruszyn Krajeński 0,1500 ha, Przyłęki 0,2000 ha, Zielonka 0,1000 ha, a kwota dochodów zostanie pozyskana w wartościach uzyskanych w postępowaniach przetargowych.

Wydatki ogółem w kwocie 133 171 820,00 zł w tym wydatki bieżące 127 171 820,00 zł stanowią 95,49 % wydatków ogółem oraz wydatki majątkowe 6 000 000,00 zł, które stanowią 4,51 % wydatków ogółem.

Budżet planuje się z nadwyżką budżetową w wysokości 9 195 180,00 zł.

W 2022 r. do spłaty rat kredytów i pożyczek jest kwota 9 195 180,00 zł i odsetki 1 500 000,00 zł. Raty kredytów i pożyczek planuje się spłacać z nadwyżki budżetowej i po spłatach dług będzie wynosił 23 272 658,04 zł.

Relacja roku 2022 wynosi 10,26 % \leq średnia arytmetyczna z trzech poprzednich lat (w oparciu o

plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy – kol.8.3) wynosi 11,36 %.

Prognoza 2023 rok

Dochody ogółem zostały zaplanowane w wysokości 150 595 000,00 zł, z tego dochody bieżące 150 095 000,00 zł, a dochody majątkowe 500 000,00 zł w tym dochody ze sprzedaży majątku gminy 500 000,00 zł.

Do sprzedaży zostaną przeznaczone grunty w miejscowościach: Kruszyn Krajeński 2,6500 ha, a kwota dochodów zostanie pozyskana w wartościach uzyskanych w postępowaniach przetargowych. Dochody bieżące stanowią 99,67 % dochodów ogółem, a dochody majątkowe to 0,33 % dochodów ogółem.

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w wysokości 143 177 874,00 zł, z tego wydatki bieżące 134 000 874,00 zł, a wydatki majątkowe 9 177 000,00 zł.
Budżet planuje się z nadwyżką w wysokości 7 417 126,00 zł.

W 2023 r. do spłaty rat pożyczek, kredytów jest kwota 7 417 126,00 zł i odsetki 1 200 000,00 zł.
Raty planuje się spłacać z nadwyżki i po spłatach dług będzie wynosił 15 855 532,04 zł.

Relacja roku 2023 wynosi 7,83 % ≤ średnia arytmetyczna z trzech poprzednich lat (w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy – kol.8.3) wynosi 11,35 %.

Prognoza 2024 rok

Dochody ogółem zostały zaplanowane w wysokości 159 340 000,00 zł, z tego dochody bieżące 158 840 000,00 zł, a dochody majątkowe 500 000,00 zł w tym dochody ze sprzedaży majątku gminy 500 000,00 zł.

Do sprzedaży zostaną przeznaczone grunty w miejscowościach : Kruszyn Krajeński 2,6000 ha, a kwota dochodów zostanie pozyskana w wartościach uzyskanych w postępowaniach przetargowych. Dochody bieżące stanowią 99,69 % dochodów ogółem, a dochody majątkowe to 0,31 % dochodów ogółem.

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w wysokości 151 854 467,96 zł, z tego wydatki bieżące 141 854 467,96 zł, a wydatki majątkowe 10 000 000,00 zł. Budżet planuje się z nadwyżką w wysokości 7 485 532,04 zł.

W 2024 r. do spłaty rat pożyczek, kredytów jest kwota 7 485 532,04 zł i odsetki 1 000 000,00 zł.
Raty planuje się spłacać z nadwyżki i po spłatach zadłużenie będzie wynosiło 8 370 000,00 zł.

Relacja roku 2024 wynosi 7,33 % ≤ średnia arytmetyczna z trzech poprzednich lat (w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy – kol.8.3) wynosi 15,19 %.

Prognoza 2025 rok

Dochody ogółem zostały zaplanowane w wysokości 166 530 000,00 zł, z tego dochody bieżące 166 530 000,00 zł. Dochody majątkowe nie zostały zaplanowane.

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w wysokości 162 345 000,00 zł, z tego wydatki bieżące 148 000 000,00 zł, a wydatki majątkowe 14 345 000,00 zł. Budżet planuje się z nadwyżką w wysokości 4 185 000,00 zł.

W 2025 r. do spłaty rat pożyczek, kredytów jest kwota 4 185 000,00 zł i odsetki 800 000,00 zł.

Raty planuje się spłacać z nadwyżki i po spłatach zadłużenie będzie wynosiło 4 185 000,00 zł.

Relacja roku 2025 wynosi 4,10 % \leq średnia arytmetyczna z trzech poprzednich lat (w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy – kol.8.3) wynosi 14,91 %.

Prognoza 2026 rok

Dochody ogółem zostały zaplanowane w wysokości 173 790 000,00 zł, które składają się tylko z dochodów bieżących. Dochody majątkowe nie zostały zaplanowane.

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w wysokości 169 605 000,00 zł, z tego wydatki bieżące 154 500 000,00 zł, a wydatki majątkowe 15 105 000,00 zł. Budżet planuje się z nadwyżką w wysokości 4 185 000,00 zł.

W 2026 r. do spłaty rat pożyczek, kredytów jest kwota 4 185 000,00 zł i odsetki 500 000,00 zł. Raty planuje się spłacać z nadwyżki i po spłatach zadłużenie będzie wynosiło 0,00 zł.

Relacja roku 2026 wynosi 3,67 % \leq średnia arytmetyczna z trzech poprzednich lat (w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy – kol.8.3) wynosi 13,75 %.

WÓJT

Dariusz Fundator