

Zarządzenie Nr 325/2018
Burmistrza Izbicy Kujawskiej
z dnia 14 listopada 2018 roku

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031

Na podstawie art. 30 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U.2018.994 z póź. zm.) oraz art.230 ust 1,2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077 z póź. zm.)

Burmistrz Izbicy Kujawskiej
zarządza co następuje

§ 1

Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031 wraz z objaśnieniami i załącznikami nr 1 i 2;

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą spłaty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2031;
- 2) Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2031.

§ 2

Przyjęty projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031 przedłożyć:

- Radzie Miejskiej w Izbicy Kujawskiej w celu dalszego nadania biegu prac nad jej uchwaleniem;
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Marek Dorabiała

Projekt

z dnia 14 listopada 2018 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W IZBICY KUJAWSKIEJ**

z dnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska na lata 2019–2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2018.994 z późn. zm.)

Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Izbica Kujawska na lata 2019–2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2031, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza 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. Upoważnić Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Izbicy Kujawskiej.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXVIII/244/17 Rady Miejskiej w Izbicy Kujawskiej z dnia 14 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska na lata 2018–2028.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

Burmistrz

Marek Dorabiała

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr... Rady Miejskiej w Izbicy Kujawskiej z dnia.... grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska na lata 2019-2031

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	29 758 880,32	29 340 559,89	2 676 347,00	0,00	3 496 543,94	1 878 392,13	12 007 819,00	10 725 937,97	418 320,43	28 760,00	0,00
Wykonanie 2017	31 952 298,65	31 554 108,41	1 923 384,00	8 506,46	2 326 838,99	1 510 521,69	10 093 786,00	9 300 596,29	398 190,24	339 294,92	0,00
Plan 3 kw. 2018	32 781 112,04	30 170 250,04	2 768 578,00	7 000,00	3 596 855,00	1 334 013,00	12 443 301,00	11 054 771,04	2 610 862,00	44 500,00	2 566 362,00
Wykonanie 2018	25 530 462,72	24 128 147,14	2 077 746,00	18 702,01	2 820 457,03	1 011 875,00	10 039 050,00	8 953 182,62	1 402 315,58	44 500,00	1 357 815,58
2019	34 005 592,18	29 481 784,18	3 061 889,00	20 000,00	3 706 894,00	2 018 304,00	13 867 975,00	8 604 172,18	4 523 808,00	0,00	4 523 808,00
2020	33 994 057,54	32 253 050,54	3 197 020,00	15 000,00	3 704 383,00	2 020 296,00	13 958 422,00	9 369 200,00	1 741 007,00	0,00	1 741 007,00
2021	32 431 264,25	32 431 264,25	3 099 300,00	10 000,00	3 764 283,00	2 020 296,00	13 788 908,00	9 304 347,00	0,00	0,00	0,00
2022	32 594 408,00	32 594 408,00	3 197 723,00	10 000,00	3 365 083,00	2 030 100,00	13 859 278,00	9 371 731,00	0,00	0,00	0,00
2023	32 640 879,00	32 640 879,00	3 237 454,00	0,00	3 365 192,00	2 030 000,00	13 991 487,00	9 385 746,00	0,00	0,00	0,00
2024	32 650 762,00	32 650 762,00	3 398 058,00	0,00	3 365 842,00	2 050 123,00	14 035 861,00	9 399 801,00	0,00	0,00	0,00
2025	32 683 511,00	32 683 511,00	3 408 649,00	0,00	3 366 540,00	2 050 100,00	14 041 650,00	9 463 371,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 719 246,00	32 719 246,00	3 409 300,00	0,00	3 380 205,00	2 055 100,00	14 182 066,00	9 558 004,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 190 575,00	33 190 575,00	3 405 849,00	0,00	3 396 203,00	2 056 055,00	14 008 729,00	9 459 794,00	0,00	0,00	0,00
2028	33 251 918,00	33 251 918,00	3 399 849,00	0,00	3 296 540,00	2 065 001,00	14 079 773,00	9 506 755,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 402 903,00	33 402 903,00	3 401 566,00	0,00	3 452 122,00	2 066 256,00	14 080 555,00	9 558 897,00	0,00	0,00	0,00

2030	33 454 200,00	33 454 200,00	3 409 500,00	0,00	3 455 255,00	2 076 115,00	14 100 255,00	9 611 546,00	0,00	0,00	0,00
2031	33 555 632,00	33 555 632,00	3 502 500,00	0,00	3 566 454,00	2 076 545,00	14 150 559,00	9 654 666,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	29 832 118,96	27 144 278,71	0,00	0,00	0,00	140 356,71	140 356,71	0,00	0,00	2 687 840,25
Wykonanie 2017	34 536 669,02	29 729 015,14	0,00	0,00	0,00	85 671,19	85 671,19	0,00	0,00	4 807 653,88
Plan 3 kw. 2018	40 541 112,04	29 326 976,04	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	11 214 136,00
Wykonanie 2018	26 409 265,00	22 546 794,83	0,00	0,00	0,00	112 677,26	112 677,26	0,00	0,00	3 862 470,17
2019	38 405 592,18	28 539 446,18	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	9 866 146,00
2020	32 773 540,38	28 358 511,38	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	4 415 029,00
2021	30 977 697,67	28 634 907,67	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	2 342 790,00
2022	31 096 388,00	29 357 952,00	0,00	0,00	x	130 454,00	130 454,00	0,00	0,00	1 738 436,00
2023	31 120 359,00	29 441 089,00	0,00	0,00	x	125 806,00	125 806,00	0,00	0,00	1 679 270,00
2024	31 190 375,00	29 544 747,00	0,00	0,00	x	120 300,00	120 300,00	0,00	0,00	1 645 628,00
2025	31 283 511,00	29 610 659,00	0,00	0,00	x	119 000,00	119 000,00	0,00	0,00	1 672 852,00
2026	31 272 461,00	29 887 645,00	0,00	0,00	x	118 500,00	118 500,00	0,00	0,00	1 384 816,00
2027	31 915 575,00	30 000 619,00	0,00	0,00	x	108 500,00	95 045,00	0,00	0,00	1 914 956,00
2028	31 861 918,00	30 109 080,00	0,00	0,00	x	99 955,00	88 500,00	0,00	0,00	1 752 838,00
2029	31 902 903,00	30 256 999,00	0,00	0,00	x	98 500,00	98 500,00	0,00	0,00	1 645 904,00
2030	31 954 200,00	30 309 854,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	1 644 346,00
2031	31 982 490,84	30 410 899,00	0,00	0,00	x	84 000,00	84 000,00	0,00	0,00	1 571 591,84

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	-73 238,64	2 361 321,00	0,00	0,00	1 063 178,00	0,00	160 620,00	160 620,00	1 137 523,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 584 370,37	3 957 477,00	0,00	0,00	1 680 032,00	0,00	2 277 445,00	2 277 445,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-7 760 000,00	9 500 848,00	0,00	0,00	529 063,00	0,00	8 971 785,00	7 760 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-878 802,28	9 386 607,00	0,00	0,00	529 063,00	0,00	8 857 544,00	7 760 000,00	0,00	0,00
2019	-4 400 000,00	5 673 141,16	0,00	0,00	0,00	0,00	5 673 141,16	4 400 000,00	0,00	0,00
2020	1 220 517,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 453 566,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 498 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 520 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 460 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 446 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 573 141,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	1 063 178,00	1 063 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 207 575,00	0,00	2 196 281,18	3 259 459,18
Wykonanie 2017	763 780,00	763 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 721 240,00	0,00	1 825 093,27	3 505 125,27
Plan 3 kw. 2018	1 740 848,00	1 740 848,00	826 785,00	826 785,00	0,00	0,00	0,00	12 952 177,00	0,00	843 274,00	1 372 337,00
Wykonanie 2018	1 626 606,10	1 626 606,10	826 785,00	826 785,00	0,00	0,00	0,00	12 837 936,90	0,00	1 581 352,31	2 110 415,31
2019	1 273 141,16	1 273 141,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 237 936,90	0,00	942 338,00	942 338,00
2020	1 220 517,16	1 220 517,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 017 419,74	0,00	3 894 539,16	3 894 539,16
2021	1 453 566,58	1 453 566,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 563 853,16	0,00	3 796 356,58	3 796 356,58
2022	1 498 020,00	1 498 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 065 833,16	0,00	3 236 456,00	3 236 456,00
2023	1 520 520,00	1 520 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 545 313,16	0,00	3 199 790,00	3 199 790,00
2024	1 460 387,00	1 460 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 084 926,16	0,00	3 106 015,00	3 106 015,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 684 926,16	0,00	3 072 852,00	3 072 852,00
2026	1 446 785,00	1 446 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 238 141,16	0,00	2 831 601,00	2 831 601,00
2027	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 963 141,16	0,00	3 189 956,00	3 189 956,00
2028	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 573 141,16	0,00	3 142 838,00	3 142 838,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 073 141,16	0,00	3 145 904,00	3 145 904,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 573 141,16	0,00	3 144 346,00	3 144 346,00
2031	1 573 141,16	1 573 141,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 144 733,00	3 144 733,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	7,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	6,77%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	5,78%	3,26%	0,00	3,26%	2,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	6,81%	3,57%	0,00	3,57%	6,37%	x	x	x	x
2019	4,21%	4,21%	0,00	4,21%	2,77%	5,65%	6,87%	TAK	TAK
2020	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	11,46%	4,08%	5,30%	TAK	TAK
2021	4,93%	4,93%	0,00	4,93%	11,71%	5,65%	6,87%	TAK	TAK
2022	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	9,93%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2023	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	9,80%	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2024	4,84%	4,84%	0,00	4,84%	9,51%	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2025	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	9,40%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2026	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	8,65%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2027	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	9,61%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2028	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	9,45%	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2029	4,79%	4,79%	0,00	4,79%	9,42%	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2030	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	9,40%	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2031	4,94%	4,94%	0,00	4,94%	9,37%	9,42%	9,42%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 368 470,08	2 398 225,58	0,00	0,00	0,00	1 609 090,00	1 462 869,00	180 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 678 964,04	2 289 739,35	0,00	0,00	0,00	312 309,79	1 023 526,32	123 916,80
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	11 524 090,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	8 732 105,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	12 611 115,90	2 789 233,00	4 302 468,18	187 672,18	4 114 796,00	8 689 239,00	1 126 907,00	50 000,00
2020	1 220 517,16	0,00	12 880 029,00	2 820 249,00	2 880 154,79	115 154,79	2 765 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 453 566,58	0,00	12 917 629,00	2 961 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 498 020,00	0,00	12 938 805,00	2 950 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 520 520,00	0,00	12 999 578,00	2 979 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 460 387,00	0,00	12 991 987,00	3 017 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	13 006 023,00	3 048 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 446 785,00	0,00	13 052 227,00	3 100 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 275 000,00	0,00	12 101 139,00	3 133 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 390 000,00	0,00	12 117 629,00	3 195 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	0,00	12 255 666,00	3 200 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	0,00	12 301 553,00	3 205 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 573 141,16	0,00	12 306 898,00	3 207 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	295 956,72	295 956,72	295 956,72	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 877,41	34 604,23	34 604,23
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	187 672,18	187 672,18	187 672,18	4 473 808,00	4 473 808,00	1 584 995,00	187 672,18	187 672,18	187 672,18
2020	115 154,79	115 154,79	115 154,79	0,00	0,00	0,00	115 154,79	115 154,79	115 154,79
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	731 978,75	278 709,00	278 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	199 173,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 370 765,00	4 473 808,00	1 584 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 765 000,00	1 691 007,00	699 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	1 063 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 316,00
Wykonanie 2017	763 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 740 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 626 606,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 241,00
2019	1 273 141,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 220 517,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 353 566,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 398 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 420 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 360 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 346 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	990 000,00	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
2030	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr... Rady Miejskiej w Izbicy Kujawskiej z dnia.... grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska na lata 2019-2031

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 566 136,27	4 302 468,18	2 880 154,79	0,00	0,00	1 940 000,00
1.a	- wydatki bieżące				571 743,37	187 672,18	115 154,79	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 994 392,90	4 114 796,00	2 765 000,00	0,00	0,00	1 940 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 222 347,75	3 984 468,18	2 880 154,79	0,00	0,00	1 940 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				571 743,37	187 672,18	115 154,79	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Równy start - Lepsze jutro Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół z terenu ORSG powiatu włocławskiego -	IZBICA KUJAWSKA	2018	2020	571 743,37	187 672,18	115 154,79	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 650 604,38	3 796 796,00	2 765 000,00	0,00	0,00	1 940 000,00
1.1.2.1	Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Wietrzychowice położonej na działce o numerze 93/6, obręb ewidencyjny Wietrzychowice gmina Izbica Kujawska -	IZBICA KUJAWSKA	2018	2020	1 981 816,99	540 000,00	1 405 000,00	0,00	0,00	1 940 000,00
1.1.2.2	Budowa targowiska wraz z infrastrukturą towarzyszącą na działkach o numerach ewidencyjnych 308 i 309, obręb ewidencyjny m. Izbica Kujawska -	Urząd Miejski w Izbicy Kujawskiej	2017	2019	2 041 173,12	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr191203C Sokolowo-Pasieka -	Urząd Miejski w Izbicy Kujawskiej	2018	2019	1 227 614,27	1 216 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Opracowanie dokumentacji oraz modernizacja i wyposażenie pomieszczeń OSP w Mchówku, na rzecz ich wykorzystania jako świetlice wiejskie - mejscs aktywizacji i integracji społeczne -	IZBICA KUJAWSKA	2019	2020	180 000,00	20 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Opracowanie dokumentacji oraz modernizacja i wyposażenie budynku byłej wikliniami w Izbicy Kujawskiej -	Urząd Miejski w Izbicy Kujawskiej	2019	2020	1 220 000,00	20 000,00	1 200 000,00	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				343 788,52	318 000,00	0,00	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				343 788,52	318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa parkingu dla samochodów osobowych wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na działkach o numerach ewidencyjnych 41,51,100 i 223, obręb ewidencyjny Blenna, gmina Izbica Kujawska -	IZBICA KUJAWSKA	2018	2019	343 788,52	318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 burmistrz przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej Regionalnej Izbie Obrachunkowej do zaopiniowania i radzie miejskiej.

Dokument ten ma zapewnić stabilność finansową gminy w okresie co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnią Prognozę Finansową sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania zostaną spłacone w roku 2031. W związku z tym prognoza finansowa obejmuje lata 2019-2031. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje prognozę kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały oraz wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2.

Informacja opisowa do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Opracowując WPF dla gminy Izbica Kujawska przyjęto okres od 2019 do 2031 roku, w którym kończy się spłata rat kredytów i pożyczek. Opracowanie WPF zostało oparte na analizie danych historycznych z ksiąg rachunkowych Gminy Izbica Kujawska oraz wskaźnikach mikro i makroekonomicznych. Dokonano analiz nie tylko dochodów i wydatków, ale także uwzględniono wszystkie faktyczne przepływy środków pomiędzy JST a innymi podmiotami w kolejnych latach. Do analizy włączono także przychody i rozchody. Dla każdego roku zostały określone:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, w wydatkach bieżących wyszczególniono kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy,
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe z wyszczególnieniem planowanych do realizacji przedsięwzięć,
- wynik budżetu,
- sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem zaciągniętego długu oraz planowanym do zaciągnięcia,
- kwotę długu oraz sposób finansowania jego spłaty.

Przy opracowaniu WPF na lata 2019 -2031 przyjęto następujące wartości:

Zgodnie z art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych przy obliczaniu relacji dla roku poprzedzającego rok, na który opracowano budżet czyli 2019, przyjęto dla roku 2018 planowane wielkości ujęte w sprawozdaniu na dzień 30.09.2018 roku. Dla obliczenia relacji dla roku 2016 i 2017 przyjęto wartości wynikające ze sprawozdań rocznych. Przy opracowywaniu wielkości prognozowanych starano się uwzględnić wskaźniki makroekonomiczne wynikające z wytycznych Ministra Finansów, które zostały opracowane na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst, przekładając ich wpływ na gospodarkę finansową gminy Izbica Kujawska.

Objaśnienia przyjętych wartości:

1) **dochody bieżące:**

- dotacje zgodnie z wielkościami wskazanymi przez dysponentów,
- wielkości subwencji przyjęto na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów,
- dochody z tytułu podatków lokalnych i opłat przyjęto na podstawie stawek obowiązujących w roku 2018,

- pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2018 rok. Ogółem dochody bieżące zaplanowano w wysokości 29.481.784,18 zł.

2) **dochody majątkowe** – W roku 2019 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 4.523.808,00 zł są to środki na inwestycje. W roku 2020 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 1.741.007,00 zł są to środki na inwestycje. W latach 2021-2031 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

Dokonano gruntownej analizy dochodów budżetu w latach 2015-2018. Na tej podstawie założono trend na najbliższe lata. Zgodnie z art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych od stycznia 2011 roku szczególnego znaczenia nabiera budżet operacyjny, w którym wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Stąd też wskazane jest dla bezpieczeństwa finansowego gminy posiadanie wolnych środków finansowych na koniec każdego roku. Opracowując uchwałę WPF przyjęto dochody bieżące na rok 2019 na poziomie 29.481.784,18 zł, tj. na poziomie zbliżonym do roku 2018. Natomiast w dochodach majątkowych na rok 2019 zaplanowano głównie środki europejskie, z ministerstwa sportu oraz środki z budżetu wojewody, które zamiaruje się pozyskać w roku 2019. Dotyczy to dochodów z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne – na rok 2019 zaplanowano kwotę 4.523.808,00 zł. Dochodów ze sprzedaży majątku nie planowano. Planując dochody bieżące na kolejne lata przyjęto minimalny wzrost z uwagi na zmienne warunki zarówno mikro jak i makroekonomiczne oraz zbyt odległy okres planowania.

Przeciętnie w każdym roku jako prognozę przyjęto wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku poprzedniego w granicach 3 do 0 %.

2) Planowane wydatki na 2019 rok oraz prognozowane na lata 2020-2031

1. W WPF na 2019 rok przyjęto do realizacji 28 różnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych na ogólną kwotę 9.866.146,00 zł. Natomiast w roku 2020 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę w wysokości 4.415.029,00 zł na kontynuowane przedsięwzięcia i inwestycje drogowe w gminie. W latach 2021-2031 nie zostały zaplanowane żadne przedsięwzięcia.
2. wydatki bieżące uwzględniają przeciętny wzrost wynagrodzeń i pochodnych od 0- 5 %, pozostałe wydatki na poziomie roku ubiegłego.

Ogółem wydatki w roku 2019 zaplanowano w wysokości 38.405.592,18 zł.

Planowane wydatki w roku 2019 związane z realizacją długoterminowych przedsięwzięć majątkowych ujętych w załączniku nr 2 do uchwały wyniosą - 4.114.796,00 zł, w roku 2020 – 2.765.000,00 zł. Natomiast w latach 2021-2031 wydatki inwestycyjne stanowią różnicę pomiędzy

dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi powiększonymi o spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Lata 2020-2031 - prognoza wydatków bieżących do roku 2018 nie uwzględnia w każdym roku w stosunku do poprzedniego wzrostu. W roku 2019 zaplanowano deficyt w wysokości 4.400.000,00 zł, natomiast lata 2020-2031 zamykają się nadwyżką budżetową. W ujętych kwotach spłaty długu mieszczą się zarówno spłaty pożyczek jak i kredytów przypadających do spłaty w poszczególnych latach. Planując wydatki budżetu w nadchodzących latach uwzględniono przede wszystkim zabezpieczenie sprawnego i stabilnego funkcjonowania gminy oraz spłaty zaciągniętych zobowiązań. Kolejnym elementem uwzględnionym przy planowaniu wydatków były rozpoczęte i niezakończone projekty i zadania, które należy zrealizować

3 wskaźnik zadłużenia

Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia zastosowano wzór wg ustawy o finansach publicznych :
wyliczono dla każdego roku relację bazową, która służy do wyliczenia indywidualnego limitu zadłużenia (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku) – (wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu)-(wydatki związane z obsługą długu) : przez dochody ogółem , mając wskaźnik relacji bazowej wyliczono indywidualny limit zadłużenia, który jest przeciętną z trzech lat relacji bazowej przed rokiem docelowym, następnie wyliczono relację łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami w danym roku oraz spłatami kwot wynikającymi z udzielonych poręczeń do planowanych dochodów ogółem budżetu. Według ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r, od roku 2019 wskaźnik relacji w poszczególnych latach jest niższy od wskaźnika indywidualnego zadłużenia. W 2019 roku indywidualny wskaźnik planowanej łącznej kwoty zobowiązań wynosi 5,65 przy dopuszczalnym 4,21 % (różnica 1,44).

Założone wielkości dochodów i wydatków w WPF zapewniają stabilne funkcjonowanie gminy. Kwoty spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań w poszczególnych latach WPF Gminy Izbica Kujawska kształtują się na poziomie:

2019 – 1.273.141,16 zł

2020 – 1.220.517,16 zł

2021 – 1.453.566,58 zł

2022 – 1.498.020,0 zł

2023 – 1.520.520,00 zł

2024 – 1.460.387,00 zł

2025 – 1.400.000,00 zł

2026 – 1.446.785,00 zł
2027 – 1.275.000,00 zł
2028 – 1.390.000,00 zł
2029 – 1.500.000,00 zł
2030 – 1.500.000,00 zł
2031 – 1.573.141,16 zł.

Prognozowana kwota spłaty długu zakończy się w roku 2031. Na etapie prognozowania nie można wykazywać przewidywanych wolnych środków na pokrycie części zadłużenia stąd raty spłat zobowiązań w prognozowanych latach są przejściowo wykazywane w zwiększonych kwotach. Po uzyskaniu wyniku za 2018 rok zadłużenie powinno się zmniejszyć z uwagi na uzyskanie wolnych środków (przewiduje się uzyskać wolne środki w wysokości przynajmniej na częściowe spłaty rat wcześniej pobranych kredytów i pożyczek). Wszystkie wielkości zarówno wykonane, jak i prognozowane przedstawione zostały w załączniku nr 1 i 2 do projektu uchwały.

Aktualnie gmina posiada płynność finansową. Na rachunku bieżącym posiada środki na bieżącą realizację zaciągniętych zobowiązań.

Niniejsza prognoza jest realna, zabezpiecza realizację zadań własnych gminy i jest najbardziej optymalna w aktualnych warunkach. Raty spłat kredytów i pożyczek w roku 2019 planowano zgodnie z przewidzianym harmonogramem spłat pożyczek i kredytów. Raty spłat pożyczek i kredytów zostały zaplanowane zgodnie z podpisanymi umowami na pożyczki.