**UCHWAŁA Nr III.19.2018**

**RADY GMINY ZŁOTÓW**

**z dnia 27 grudnia 2018 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów   
na lata 2019-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) Rada Gminy Złotów uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Złotów obejmującą dochody   
i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie   
z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć,

2) 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.

**§ 4.** Traci moc uchwała nr XXXVII.386.2017 Rady Gminy Złotów z dnia 28 grudnia 2017 r.   
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2018-2026.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Złotów.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2019 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

**Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III.19.2018 Rady Gminy Złotów z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2019 - 2026.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego: | | | | | | | | | |
| Dochody bieżące | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe | 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 | w tym: | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| z podatku od nieruchomości |
| Lp. | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| 2019 | 43 073 411,08 | 40 930 648,00 | 4 293 664,00 | 100 000,00 | 6 845 370,00 | 4 541 962,00 | 16 285 905,00 | 12 666 638,00 | 2 142 763,08 | 185 307,00 | 1 957 456,08 |
| 2020 | 50 079 844,00 | 45 265 430,00 | 4 500 000,00 | 110 000,00 | 7 052 430,00 | 4 700 000,00 | 16 400 000,00 | 16 400 000,00 | 4 814 414,00 | 200 000,08 | 4 614 413,92 |
| 2021 | 45 927 430,00 | 45 727 430,00 | 4 700 000,00 | 120 000,00 | 7 202 430,00 | 4 850 000,00 | 16 500 000,00 | 16 400 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 |
| 2022 | 46 389 430,00 | 46 189 430,00 | 4 900 000,00 | 130 000,00 | 7 352 430,00 | 5 000 000,00 | 16 600 000,00 | 16 400 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 46 400 000,00 | 46 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 46 400 000,00 | 46 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 46 400 000,00 | 46 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 46 400 000,00 | 46 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | z tego: | | | | | | | | |
| Wydatki bieżące | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe |
| z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym: | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa | wydatki na obsługę długu | w tym: | | |
| gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy | w tym: | |
| 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) | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy |
|
| Lp. | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| 2019 | 46 749 654,68 | 35 871 906,84 | 0,00 | 0,00 | x | 220 000,00 | 220 000,00 | 4 300,00 | 0,00 | 10 877 747,84 |
| 2020 | 47 584 844,00 | 37 713 490,00 | 0,00 | 0,00 | x | 370 000,00 | 370 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 9 871 354,00 |
| 2021 | 43 982 430,00 | 38 140 240,00 | 0,00 | 0,00 | x | 310 000,00 | 310 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 842 190,00 |
| 2022 | 44 439 430,00 | 38 706 560,00 | 0,00 | 0,00 | x | 260 000,00 | 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 732 870,00 |
| 2023 | 44 419 500,00 | 38 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 619 500,00 |
| 2024 | 44 420 000,00 | 38 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 620 000,00 |
| 2025 | 44 400 000,00 | 38 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 90 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 600 000,00 |
| 2026 | 44 400 000,00 | 38 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 600 000,00 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | Wynik budżetu | Przychody budżetu | z tego: | | | | | | | |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | w tym: |
| na pokrycie deficytu  budżetu | na pokrycie deficytu  budżetu | na pokrycie deficytu  budżetu | na pokrycie deficytu  budżetu |
| Lp. | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| 2019 | -3 676 243,60 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 3 676 243,60 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 2 495 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 945 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 980 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 980 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 000 000,00 | 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 | z tego: | | | | | |
| Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | w tym: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
| w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | z tego: | | |
| kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy |
| Lp. | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| 2019 | 1 323 756,40 | 1 323 756,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 2 495 000,00 | 2 495 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 945 000,00 | 1 945 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 950 000,00 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 980 500,00 | 1 980 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 980 000,00 | 1 980 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | Kwota długu | 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 | |
| Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi  o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| 2019 | 14 350 500,00 | 0,00 | 5 058 741,16 | 5 058 741,16 |
| 2020 | 11 855 500,00 | 0,00 | 7 551 940,00 | 7 551 940,00 |
| 2021 | 9 910 500,00 | 0,00 | 7 587 190,00 | 7 587 190,00 |
| 2022 | 7 960 500,00 | 0,00 | 7 482 870,00 | 7 482 870,00 |
| 2023 | 5 980 000,00 | 0,00 | 7 600 000,00 | 7 600 000,00 |
| 2024 | 4 000 000,00 | 0,00 | 7 600 000,00 | 7 600 000,00 |
| 2025 | 2 000 000,00 | 0,00 | 7 600 000,00 | 7 600 000,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 7 600 000,00 | 7 600 000,00 |

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | 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 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 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 | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych  wyłączeń,  obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | 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) | 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 | 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 |
| Lp. | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| 2019 | 3,58% | 3,57% | 0,00 | 3,57% | 12,17% | 11,47% | 12,72% | TAK | TAK |
| 2020 | 5,72% | 4,72% | 0,00 | 4,72% | 15,48% | 10,94% | 12,19% | TAK | TAK |
| 2021 | 4,91% | 4,91% | 0,00 | 4,91% | 16,96% | 12,06% | 13,31% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,76% | 4,76% | 0,00 | 4,76% | 16,56% | 14,87% | 14,87% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,70% | 4,70% | 0,00 | 4,70% | 16,38% | 16,33% | 16,33% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,59% | 4,59% | 0,00 | 4,59% | 16,38% | 16,63% | 16,63% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,50% | 4,50% | 0,00 | 4,50% | 16,38% | 16,44% | 16,44% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,38% | 4,38% | 0,00 | 4,38% | 16,38% | 16,38% | 16,38% | 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 | 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 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne | 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 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 13 588 711,00 | 3 471 236,00 | 9 088 660,78 | 593 189,00 | 8 495 471,78 | 8 495 471,78 | 2 302 276,06 | 80 000,00 |
| 2020 | 2 495 000,00 | 2 495 000,00 | 13 313 489,00 | 3 156 000,00 | 3 800,00 | 3 800,00 | 0,00 | 0,00 | 9 871 354,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 945 000,00 | 1 945 000,00 | 13 610 235,00 | 3 200 000,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 | 5 842 190,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 950 000,00 | 1 950 000,00 | 14 036 557,00 | 3 200 000,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 | 5 732 870,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 980 500,00 | 1 980 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 619 500,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 980 000,00 | 1 980 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 620 000,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 600 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 600 000,00 | 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: | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub  zadania | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp. | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 957 456,08 | 602 956,00 | 602 956,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 614 413,92 | 4 614 413,92 | 4 614 413,92 | 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 |

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 | 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 |
| 2019 | 6 468 914,00 | 4 614 413,92 | 6 468 914,00 | 1 854 500,08 | 1 854 500,08 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| 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 |

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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp. | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
| Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków  budżetu | Wydatki zmniejszające  dług | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
| spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji |
| Lp. | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| 2019 | 1 123 756,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 695 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 745 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 745 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 680 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 630 000,00 | 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 |
| 2026 | 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 poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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 III.19.2018 Rady Gminy Złotów z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2019 - 2026.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | 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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 11 251 394,93 | 9 088 660,78 | 3 800,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 7 526 328,81 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 061 633,00 | 593 189,00 | 3 800,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 13 857,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 10 189 761,93 | 8 495 471,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 512 471,81 |
| 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: | | | | 6 520 914,00 | 6 468 914,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 485 914,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 6 520 914,00 | 6 468 914,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 485 914,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa instalacji wykorzystujących energię słoneczną na terenie Gminy Złotów - Zwiększenie wykorzystania odnawialnych źródeł energii, ograniczenie emisji szkodliwych substancji do powietrza, przez co nastąpi ochrona środowiska przyrodniczego przy uwzględnieniu zasad zrównoważonego rozwoju | Urząd Gminy Złotów | 2017 | 2019 | 5 468 914,00 | 5 468 914,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 468 914,00 |
| 1.1.2.2 | Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w m. Stawnica - Poprawa jakości życia na terenie wsi poprzez budowę świetlicy wiejskiej, która stanie się miejscem aktywności społecznej i kulturalnej mieszkańców oraz umożliwi integrację poszczególnych grup wiekowych społeczeństwa | Urząd Gminy Złotów | 2015 | 2019 | 1 052 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 4 730 480,93 | 2 619 746,78 | 3 800,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 2 040 414,81 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 061 633,00 | 593 189,00 | 3 800,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 13 857,00 |
| 1.3.1.1 | Sporządzenie MPZP Gminy Złotów w obrębie miejscowości Blękwit - umożliwienie rozwoju zabudowy w obrębie miejscowości Blękwit ograniczonej obowiązującym miejscowym planem | Urząd Gminy Złotów | 2015 | 2019 | 24 969,00 | 18 819,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej w Gminie Złotów w latach 2017-2019 - Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej w Gminie Złotów | Urząd Gminy Złotów | 2016 | 2019 | 196 595,00 | 66 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 999,00 |
| 1.3.1.3 | Usługa alarmowania członków OSP Gminy Złotów - niezwłoczne powiadomienie Strażaków Ochotników o alarmach pożarowych lub innych, systemem telefonicznym w celu umożliwienia szybkiego przystąpienia do akcji ratowniczej | Urząd Gminy Złotów | 2017 | 2019 | 999,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Sporządzenie MPZP Gminy Złotów w obrębie ewidencyjnym Dzierzążenko - Wielatowo - umożliwienie rozwoju usługowo-przemysłowego oraz mieszkaniowego na terenie Gminy Złotów | Urząd Gminy Złotów | 2017 | 2019 | 30 750,00 | 22 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1.3.1.5 | Sporządzenie MPZP Gminy Złotów w miejscowości Radawnica - opracowanie zmiany istniejącego MPZP Gminy Złotów w miejscowości Radawnica, konieczność wtórnego wydzielenia nowych działek budowlanych, zmiana przebiegu granic dróg | Urząd Gminy Złotów | 2017 | 2019 | 29 520,00 | 21 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | Nadzór autorski nad programami komputerowymi - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania programów komputerowych | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2020 | 7 800,00 | 2 600,00 | 2 600,00 | 0,00 | 0,00 | 358,00 |
| 1.3.1.7 | Przegląd i konserwacja klimatyzacji w Urzędzie Gminy - | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2022 | 6 000,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 27,00 |
| 1.3.1.8 | Zorganizowany dowóz uczniów do szkół w roku szkolnym 2018/2019 - Zapewnienie realizacji zadania własnego gminy polegającego na dowożeniu uczniów do szkół, zapewnienie bezpieczeństwa uczniom w czasie dowozu | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 755 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 073,00 |
| 1.3.1.9 | Obsługa geodezyjna Gminy Złotów w m. Krzywa Wieś, Dzierzążenko, Górzna, Bługowo, Nowy Dwór, Kleszczyna - sporządzenie dokumentacji dotyczącej podziału działek | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 668 847,93 | 2 026 557,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 026 557,81 |
| 1.3.2.1 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Nowa Święta - Poprawa stanu środowiska naturalnego, czystości wód i gleby dzięki redukcji ładunku zanieczyszczeń wprowadzanych do środowiska, co osiągnięte zostanie poprzez eliminacje niekontrolowanego odprowadzania ścieków do wód czy gruntu. | Urząd Gminy Złotów | 2017 | 2019 | 1 831 975,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Wąsosz - Poprawa stanu środowiska naturalnego, czystości wód i gleby dzięki redukcji ładunku zanieczyszczeń wprowadzanych do środowiska, co osiągnięte zostanie poprzez eliminacje niekontrolowanego odprowadzania ścieków do wód czy gruntu. | Urząd Gminy Złotów | 2017 | 2019 | 232 100,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa sieci wodociągowej w m. Bielawa (dz. nr 86/3) - rozbudowa infrastruktury wodociągowej | Urząd Gminy Złotów | 2016 | 2019 | 47 380,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa sieci wodociągowej w m. Święta (dz. nr 792/4) - rozbudowa infrastruktury wodociągowej | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 60 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa stacji podnoszenia ciśnienia w m. Bielawa - poprawa standardów dostarczanej wody do gospodarstw domowych na terenie gminy, rozbudowa infrastruktury wodociągowej | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 278 050,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa wiaty rekreacyjnej w m. Bługowo - stworzenie miejsca umożliwiającego integrację mieszkańców wsi, poprawa warunków życia mieszkańców | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 15 000,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa wiaty rekreacyjnej w m. Radawnica - stworzenie miejsca umożliwiającego integrację mieszkańców wsi, poprawa warunków życia mieszkańców | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 30 919,05 | 14 919,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 919,05 |
| 1.3.2.8 | Zagospodarowanie terenu przy sali wiejskiej w Kleszczynie wraz z budową wiaty - Stworzenie miejsca umożliwiającego integrację mieszkańców wsi, poprawa warunków życia mieszkańców | Urząd Gminy Złotów | 2015 | 2019 | 98 641,25 | 22 408,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 408,28 |
| 1.3.2.9 | Budowa chodnika w m. Górzna - poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 20 037,48 | 12 037,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 037,48 |
| 1.3.2.10 | Budowa chodnika w m. Kamień - poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 29 909,97 | 15 193,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 193,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa drogi w m. Klukowo ("na nasypie") - poprawa infrastruktury drogowej w gminie | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 58 000,00 | 29 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 000,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa kładki dla pieszych przy drodze gminnej w m. Skic - poprawa bezpieczeństwa pieszych w ruchu drogowym | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 36 408,00 | 18 204,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 204,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1.3.2.13 | Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Stawnica-Złotów - Poprawa warunków komunikacyjnych | Urząd Gminy Złotów | 2015 | 2019 | 309 786,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.14 | Modernizacja drogi gminnej w m. Nowiny - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 57 674,18 | 42 796,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 796,00 |
| 1.3.2.15 | Przebudowa drogi w kierunku wiaduktu w m. Międzybłocie - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie | Urząd Gminy Złotów | 2017 | 2019 | 108 573,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.16 | Przebudowa drogi w m. Rudna (dz. nr 341) - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie | Urząd Gminy Złotów | 2018 | 2019 | 40 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 1.3.2.17 | Modernizacja budynku gospodarczego przy Urzędzie Gminy - poprawa funkcjonalności i estetyki budynku | Urząd Gminy Złotów | 2015 | 2019 | 200 000,00 | 190 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190 000,00 |
| 1.3.2.18 | Montaż instalacji klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy - poprawa warunków pracy | Urząd Gminy Złotów | 2017 | 2019 | 129 397,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.19 | Budowa szatni sportowej - budynku sanitarno-gospodarczego w Rudnej - Rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej, wzrost roli sportu jako czynnika stymulującego rozwój społeczno - kulturalny sołectwa | Urząd Gminy Złotów | 2016 | 2019 | 84 997,00 | 18 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000,00 |

**Objaśnienia**

**przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złotów**

**na lata 2019-2026.**

**I. Założenia wstępne.**

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów opracowany został zgodnie z przepisami art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. ze zmianami.

Projekt obejmuje lata 2019-2026. Jest to okres, na który gmina zaciągnęła i planuje zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. Limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa   
w art. 226 ust. 3 zostały określone do roku 2022.

Przy opracowaniu projektu budżetu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2026 wzięto pod uwagę w szczególności:

1. historyczne dane źródłowe w zakresie wykonania budżetów gminy w latach 2015-2017 wynikające ze sprawozdań z wykonania budżetów oraz przewidywane wykonanie budżetu w roku 2018,
2. obowiązek zachowania zgodności WPF z projektem budżetu na rok 2019 w szczególności w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów,
3. przesłanki wzrostu lub spadku poziomu dochodów i wydatków budżetowych prognozowanych na lata 2020-2022,
4. poziom długu gminy na dzień 30.09.2018 r. wynikający z zawartych umów o kredyt lub pożyczkę, zgodny ze sprawozdaniem Rb-Z,
5. obowiązek zachowania relacji wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych przy planowaniu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kontekście zobowiązań już zaciągniętych na podstawie zawartych umów,
6. wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

**II. Prognoza dochodów budżetu gminy.**

Na podstawie art. 212 ustawy o finansach publicznych, prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody bieżące i na dochody majątkowe.

Zgodnie z art. 235 ustawy o finansach publicznych dochody bieżące, są to dochody budżetowe nie będące dochodami majątkowymi.

Sposób kalkulacji dochodów bieżących na rok 2019 omówiony został w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej.

Na lata 2020-2022 do szacunku bieżących dochodów własnych posłużono się wskaźnikami ich wykonania w trzech ostatnich latach oraz przewidywanym wykonaniem za rok 2018. W przypadku dochodów wykazujących duże rozbieżności pomiędzy wykonaniem w poszczególnych latach kalkulacja zakłada stabilizację wpływów na poziomie zaplanowanych dochodów na 2019 r. Na lata 2023-2026 zachowano stały poziom dochodów bieżących.

W zakresie dochodów z budżetu państwa na rok 2019, zachowano zgodność z kwotami otrzymanymi w informacjach od Ministra Finansów oraz od dysponentów środków dotacji celowych. We własnym zakresie obliczono dotację z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

Na lata 2020-2022 założono niewielki wzrost dochodów pochodzących z budżetu państwa; przyjęto również ustalone we własnym zakresie dotacje na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, w sposób określony w ustawie z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw. Ujmowanie zarówno w budżecie na rok budżetowy jak i na kolejne lata w wieloletniej prognozie finansowej dotacji na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego, zgodne jest z pismem MEN Nr DAP.WA.333.1.8.2014 z dnia 15 stycznia 2014 r. Zgodnie z w/w ustawą, ustalone dotacje we własnym zakresie na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, zostały uwzględnione w prognozie do końca 2022 r.

Zgodnie z art. 235 ustawy o finansach publicznych, dochody majątkowe to dochody ze sprzedaży majątku gminy i przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody ze sprzedaży majątku gminy na rok 2019 zaplanowano na podstawie wykazu mienia planowanego do sprzedaży. W latach 2020-2022 ze sprzedaży majątku gminy planuje się dochody na poziomie roku 2019 tj. w wysokości 200.000 zł rocznie. Dochody z rat rocznych z tytułu sprzedaży mienia w latach ubiegłych stanowią już nieznaczne wielkości.

W prognozie roku 2019, uwzględnione zostały dochody majątkowe w formie dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Zgodnie z umową nr 00020-65150-UM1500047/16 z dnia 23.06.2017 r. Gminie Złotów przyznana została pomoc finansowa na dofinansowanie w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” objętego PROW na lata 2014-2020 na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej   
i wodociągowej wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą Nowy Dwór – Franciszkowo”. Zadanie realizowano w dwóch etapach. W roku 2018 Gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 335.124,06 zł.

Z uwagi na planowany termin zakończenia realizacji zadania w listopadzie 2018 r., dochód w kwocie 602.956 zł zaplanowano w roku 2019.

Zgodnie z umową nr RPWP.03.01.01-30-0015/17-00 z dnia 20.07.2018 r. podpisaną z Województwem Wielkopolskim w ramach konkursu dla Działania 3.1. „Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych”, Poddziałanie 3.1.1. „Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na projekt pn. „Budowa instalacji wykorzystujących energię słoneczną na terenie gminy Złotów” Gminie przyznano dofinansowanie. Całkowita wartość projektu wynosi 5.468.914 zł, z czego kwotę 4.114.413,92 zł stanowi kwota dofinansowania – 83% kosztów kwalifikowalnych, którą zaplanowano w prognozie dochodów na rok 2020, a kwotę 1.354.500,08 zł stanowią zadeklarowane wpłaty mieszkańców – 17% kosztów kwalifikowalnych i w całości kosztów niekwalifikowalnych, którą zaplanowano w prognozie dochodów   
w roku 2019. Termin realizacji przedsięwzięcia określa się na dzień 30.09.2019 r.

Na podstawie umowy Nr 00018-65170-UM1510018/18 z dnia 19.10.2018 r. Gminie Złotów przyznana została pomoc finansowa na realizację operacji pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Stawnica wraz   
z zagospodarowaniem terenu” objętego PROW na lata 2014-2020 w wysokości 500.000 zł. Z uwagi na termin zakończenia realizacji zadania w m-cu wrześniu 2019 r., dochód z tytułu dotacji zaplanowano   
w prognozie dochodów na rok 2020.

**III. Prognoza wydatków budżetu gminy.**

Wydatki budżetu zostały przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej w szczegółowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych, to jest w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych, przez wydatki bieżące budżetu rozumie się wydatki budżetowe nie będące wydatkami majątkowymi.

1. **Wydatki bieżące.**

Wysokość planowanych wydatków bieżących, szczególnie w okresie objętym limitami wydatków, zdeterminowana została koniecznością:

1) spełnienia wymogu ustawowego dotyczącego zachowania nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi,

2) zachowania indywidualnych wskaźników spłaty zobowiązań,

3) zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych.

Wydatki bieżące na rok 2019 zostały szczegółowo omówione w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na rok 2019.

Na lata 2020-2022 szacunek wydatków bieżących został opracowany w oparciu o założenia dotyczące poziomu planowanych wydatków w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
2. świadczenia na rzecz osób fizycznych,
3. dotacje udzielane z budżetu gminy,
4. obsługę długu gminy,
5. wydatki pozostałe (wydatki związane z realizacją zadań statutowych).

Poziom wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2019 ustalono w oparciu o aktualny stan zatrudnienia, z zastosowaniem 2,3 % wzrostu wynagrodzeń dla pracowników samorządowych w jednostkach organizacyjnych gminy z uwzględnieniem przysługujących nagród i odpraw. W odniesieniu do nauczycieli, poziom wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono w oparciu o stan organizacyjny szkół i poziom zatrudnienia na dzień 30.09.2018 r.   
wg poszczególnych stopni awansu zawodowego, a także z uwzględnieniem wydatków jednorazowych wynikających z uprawnień nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela (urlopy dla poratowania zdrowia).   
Na lata 2020-2022 przewidziano wzrost wydatków na wynagrodzenia w wysokości 2,5 %, w stosunku do roku poprzedniego, z uwzględnieniem przysługujących nagród i odpraw emerytalnych.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w zdecydowanej większości finansowane są ze środków pochodzących z budżetu państwa z tytułu dotacji celowych. Stąd też poziom wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych na lata 2020-2022 wyszacowano w szczególności   
z uwzględnieniem prognozowanych kwot dochodów z budżetu państwa z tytułu dotacji celowych. Założono niewielki wzrost wydatków na świadczenia finansowane ze środków własnych budżetu gminy. Dotyczy to w szczególności zadań w zakresie pomocy społecznej.

Poziom planowanych dotacji z budżetu gminy od roku 2013 determinuje wysokość dotacji udzielanych dla niepublicznych szkół oraz przedszkoli prowadzonych przez osoby fizyczne oraz osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego. Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Złotów Nr XXXVIII.398.2018   
z dnia 25 stycznia 2018 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania, rozliczania oraz zakresu kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji dla publicznych i niepublicznych szkół oraz przedszkoli   
i innych form wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Złotów prowadzonych przez osoby fizyczne i osoby prawne inne niż Gmina Złotów, „szkoły niepubliczne o uprawnieniach szkół publicznych,   
w których realizowany jest obowiązek szkolny lub obowiązek nauki, otrzymują dotację na każdego ucznia w wysokości 115 % kwoty otrzymywanej przez Gminę na jednego ucznia tego typu szkoły i rodzaju   
w części oświatowej subwencji ogólnej”.

W okresie objętym prognozą uwzględniono również ustawowy obowiązek dotowania samorządowych instytucji kultury oraz na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Wydatki na obsługę długu wyliczono zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w okresie prognozy. Przyjęto aktualnie obowiązujące oprocentowanie kredytów i pożyczek już zaciągniętych i na zbliżonym poziomie   
– oprocentowanie kredytów planowanych do zaciągnięcia.

Na lata 2020-2022 zaplanowano wzrost wydatków pozostałych o wielkości zbliżone do prognozowanych wskaźników inflacji.

**2. Wydatki majątkowe.**

Wydatki majątkoweto wydatki budżetu, do których zalicza się: inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE.

Wydatki majątkowe zaplanowane na rok 2019 pokazane są imiennie w zestawieniu zadań przyjętych do realizacji, stanowiącym załącznik nr 2a) do projektu uchwały budżetowej.

W zestawieniu zadań inwestycyjnych na rok 2019 zostały przede wszystkim ujęte zadania kontynuowane, rozpoczęte w latach wcześniejszych, przyjęte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich, stanowiącym załącznik do WPF.

Wysokość planowanych wydatków w pozostałych latach uzależniony jest od wolnych środków, jakie pozostaną po sfinansowaniu obligatoryjnych wydatków bieżących, oraz po spłacie rat kapitałowych w kwotach wynikających z zawartych umów kredytowych.

Począwszy od roku 2020 wynikiem prognozowanych kwot dochodów i wydatków oraz rozchodów są nadwyżki budżetowe. Będą one przeznaczane na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

1. **Gwarancje i poręczenia.**

W okresach przeszłych, Gmina nie udzieliła żadnemu podmiotowi gwarancji ani poręczenia. Nie planuje się też gwarancji i poręczeń do końca roku 2018, w roku 2019 i w latach następnych. W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2026 nie występują zatem wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji.

**III. Przychody i rozchody budżetu.**

1. **Przychody budżetu.**

Planowane przychody w projekcie uchwały budżetowej na rok 2019 pochodzą z kredytów i pożyczek krajowych oraz z pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących   
z budżetu Unii Europejskiej.

Planowane przychody umożliwiają zaplanowanie wydatków majątkowych w wysokości zabezpieczającej wykonanie inwestycji objętych wykazem wieloletnich przedsięwzięć oraz inwestycji jednorocznych. Udział planowanych wydatków majątkowych w wydatkach ogółem budżetu na rok 2019 wynosi 23,27 %.

W roku 2020 i w latach następnych nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

**2.** **Rozchody budżetu.**

Rozchody budżetu obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych oraz z zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w roku 2019. W zestawieniu poniżej przedstawiono kwoty planowane do spłaty w wysokości wynikającej wyłącznie z dotychczas zaciągniętych zobowiązań (kolumna 2) oraz z tytułu zaciągniętych zobowiązań powiększonych   
o zobowiązania planowane do zaciągnięcia (kolumna 3):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dług do spłaty:** | | |
| **Rok** | **wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych** | **z tytułu zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia** |
| 2019 | 1 123 756,40 | 1 323 756,40 |
| 2020 | 695 000,00 | 2 495 000,00 |
| 2021 | 745 000,00 | 1 945 000,00 |
| 2022 | 745 000,00 | 1 950 000,00 |
| 2023 | 680 500,00 | 1 980 500,00 |
| 2024 | 630 000,00 | 1 980 000,00 |
| 2025 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 2026 | 0,00 | 2 000 000,00 |
|  | **4 619 256,40** | **15 674 256,40** |

Różnica kwoty długu przypadającego do spłaty wykazanego w obu kolumnach wynosi 11.055.000 zł;   
dług do spłaty z tytułu zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia jest wyższy od długu wynikającego wyłącznie z zawartych umów. Na kwotę łączną w wysokości 11.055.000 zł, składa się planowany do pobrania kredyt krajowy w 2018 r. w wysokości 6.055.000 zł, w 2019 r. w wysokości 4.500.000 zł oraz pożyczka na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących   
z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 500.000 zł.

Po spełnieniu warunków umownych, gminie przysługiwać będzie w 2019 roku umorzenie części zaciągniętej pożyczki ze środków WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie łącznej 152.756,40 zł.

**IV. Wskaźniki spłat zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego i kosztów jego obsługi.**

Organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym nie zachowane zostaną relacje, o których mowa w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.

Według projektu wieloletniej prognozy finansowej w latach 2019-2022, ukształtują się wskaźniki spłaty zobowiązań w stosunku do wskaźników dopuszczalnych:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy** | **Wskaźnik wg prognozy** |
| 2019 | 12,72 | 3,57 |
| 2020 | 12,19 | 4,72 |
| 2021 | 13,31 | 4,91 |
| 2022 | 14,87 | 4,76 |

Relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie objętym prognozą zostaje zachowana.

**V. Wynik budżetu.**

Wynik budżetu, to różnica między dochodami, a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę albo deficyt budżetu.

Na rok 2019 w projekcie uchwały budżetowej planowany jest deficyt budżetu gminy w kwocie 3 676 243,60 zł. Źródłem sfinansowania deficytu jest planowany kredyt na rynku krajowym.

W latach 2020–2026 planowane są nadwyżki budżetu przeznaczane w pierwszej kolejności na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów. Wolne środki po spłacie kredytów i pożyczek mogą być przeznaczone na inwestycje, które wprowadzone zostaną do realizacji w kolejnych latach budżetowych.

W związku z art. 242 ustawy o finansach publicznych, niezwykle istotnym wynikiem jest wynik   
z działalności operacyjnej (bieżącej). Według zapisu art. 242 ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych   
o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W całym okresie objętym prognozą, zapisy powyższego przepisu nie zostaną naruszone.

**VI. Dług gminy.**

Planowany dług gminy na koniec 2019 r. według prognozy wyniesie 14.350.500,00 i stanowił będzie 33,32 % prognozowanych na ten rok dochodów.

Z uwagi na nie planowanie przychodów w latach następnych, dług na koniec kolejnych lat jest pomniejszany o planowane spłaty z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów   
i pożyczek.

**VII. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.**

Wykaz przedsięwzięć do WPF zawiera załącznik Nr 2 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2019-2026. Wykaz nie jest zgodny z wykazem uchwalonym przez Radę Gminy Złotów według stanu na dzień 31 października 2018 r.

Aktualizacja wykazu przedsięwzięć doprowadzająca do zgodności wykazu aktualnie obowiązującego   
z wykazem na lata 2019-2022 nastąpi na listopadowym posiedzeniu Rady Gminy Złotów.

W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 – 2026 dotyczącym przedsięwzięć, uwzględniono:

1) w części 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 o finansach publicznych:

* z zakresu wydatków majątkowych:

- dwa przedsięwzięcia pn. „Budowa instalacji wykorzystujących energię słoneczną na terenie Gminy Złotów” oraz „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w m. Stawnica” przewidywane jako kontynuacja realizacji zadań, odpowiednio w latach 2017-2018  
i 2015-2018. Łączne nakłady finansowe oraz limity na te zadania ustalono na podstawie wydatków już poniesionych oraz podpisanych umów;

2) w części 1.3. wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

* z zakresu wydatków bieżących:

- osiem zadań przewidywanych jako kontynuacja realizacji przedsięwzięć z lat 2015-2018. Dla każdego przedsięwzięcia określono nazwę i cel, okres realizacji oraz jednostkę odpowiedzialną za jego realizację, łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków określono na podstawie zawartych umów;

* z zakresu wydatków majątkowych:

- dziewiętnaście zadań przewidywanych jako kontynuacja realizacji przedsięwzięć z roku 2018   
i lat wcześniejszych. Nakłady finansowe ustalono na podstawie wydatków poniesionych   
w latach wcześniejszych, oraz kosztorysu inwestorskiego lub na podstawie szacunku.

Część przedsięwzięć dofinansowana będzie środkami z funduszu sołeckiego w łącznej wysokości ponad 104 tys. zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest narzędziem zapewniającym racjonalne planowanie zadań i długu   
w kilkuletniej perspektywie. Prognoza na lata 2019 – 2026 została przygotowana w oparciu o posiadane informacje i analizy w sposób ostrożny i rzetelny, jednak w ciągu roku budżetowego, choćby ze względu na zmiany wprowadzane w budżecie na 2019 r., będzie podlegać ciągłej weryfikacji i ewentualnym modyfikacjom.

W dniu 15 listopada 2018 r. Wójt Gminy Złotów przedłożył projekt uchwały w sprawie uchwalenia prognozy finansowej na lata 2019-2026 Radzie Gminy Złotów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, uchwałą Nr SO.0957/30/13/Pi/2018   
z dnia 07 grudnia 2018 r., o projekcie uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Złotów na lata 2019-2026, wyraził opinię pozytywną.

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany, należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Uwzględniając powyższe, Wójt Gminy wprowadził zmiany do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej , które łącznie z uzasadnieniem przedłożył Radzie Gminy wraz z projektem uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2019-2026.

W załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono zmiany, w szczególności:

1. zmniejszono kwotę prognozowanych dochodów majątkowych z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o 1.556.135,88 zł, w związku   
   z otrzymaną informacją z Urzędu Marszałkowskiego – pismo Nr UM15-65151-UM1500250/16   
   z dnia 13.12.2018 r. (wpłynęło dnia 18.12.2018 r.) o zleceniu płatności ostatecznej na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi gminnej Stawnica – Stare Dzierzążno”,
2. zmniejszono kwotę rozchodów z tytułu spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej o 1.556.135,88 zł, do kwoty 1.323.756,40 zł z uwagi na planowana spłatę pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego w 2018 r.,
3. ponadto zaktualizowano wynik budżetu oraz pozostałe dane wynikające ze szczegółowości Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W załączniku Nr 2 – Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Finansowych w części 1.3.1. – „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe” wprowadzono przedsięwzięcie pn. „obsługa geodezyjna Gminy Złotów” z kwotami: łączne nakłady finansowe – 10.000 zł, limit wydatków roku 2019   
– 10.000 zł.