

Uchwała Nr XIII/68/2019

**Rady Gminy Godkowo
z dnia 17 grudnia 2019 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godkowo
na lata 2020 - 2023**

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 (tj. Dz. U. z 2019 r., poz.869 z póź.zm.) oraz art.18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz.506 z póź.zm.)

Rada Gminy Godkowo uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Godkowo na lata 2020 - 2023, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.


§ 2

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020- 2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 2) 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.

Przewodniczący
Rady Gminy

mgr Tomasz Borkowski

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Godkowo do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 2 niniejszej Uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Godkowo.

§ 5

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Godkowo.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr III/13/2018 Rady Gminy Godkowo z dnia 14 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godkowo na lata 2019 – 2023 wraz z dokonаныmi zmianami.

§ 7

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący
Rady Gminy
T. Borkowski
mgr Tomasz Borkowski

**Objaśnienia do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godkowo
na lata 2020-2023**

Ustawa o finansach publicznych definiuje okres, na jaki sporządza się Wieloletnią Prognozę Finansową jako okres trwania najdłuższego planowanego do realizacji przedsięwzięcia lub planowany okres spłaty długu. Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru, a także mieszkańców Gminy i inne zainteresowane podmioty. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwia także dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskazuje możliwości inwestycyjne Gminy Godkowo w tym skuteczną aplikację środków finansowych z Unii Europejskiej. Wieloletnia prognoza finansowa definiująca, z jednej strony możliwości pozyskania dochodów, z drugiej – kierunki ich wydatkowania, pozwala na usystematyzowanie procesu realizacji inwestycji planowanych w kilkuletniej perspektywie, umożliwia długofalowe i racjonalne zaplanowanie wydatków Gminy, umożliwia także rozpoczęcie z odpowiednim wyprzedzeniem działań związanych z regulacjami terenowo – prawnymi, uzyskaniem wymaganych prawem decyzji oraz pozyskaniem środków finansowych ze źródeł zewnętrznych. W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

- 1) własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
- 2) z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
- 3) wykonywane na podstawie porozumień / umów z organami administracji rządowej,
- 4) realizowane na podstawie porozumień / umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach objętych prognozą zostały wyszacowane w oparciu o:

- 1) przepisy prawa zewnętrznego (ustawy i rozporządzenia),
- 2) przepisy prawa wewnętrznego (uchwały i zarządzenia),
- 3) informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych,

4) informację Wojewody Warmińsko – Mazurskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,

5) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu o kwocie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Ogólne zasady konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zasada jedności polega na tym, że w wieloletniej prognozie finansowej ujęte zostały wszystkie dochody i wydatki podmiotów publicznych, finansowanych z budżetu i objętych budżetem.

Zasada równowagi polega na tym, że w przypadku występowania deficytu, konieczne jest wskazanie źródeł jego pokrycia, natomiast w przypadku nadwyżki budżetowej – wskazanie jej przeznaczenia.

Zasada zupełności i szczegółowości - w wieloletniej prognozie finansowej ujęte zostały wszystkie dochody i wydatki oraz przychody i rozchody w pełnych kwotach, ze szczegółowością wynikającą z przepisów prawa.

Zasada realności to oparcie wieloletniej prognozy finansowej na pełnych, realnych i wyczerpujących przesłankach o charakterze ekonomicznym.

W pierwszym rzędzie określono strumienie dochodów bieżących oraz kwoty wydatków bieżących niezbędnych do zabezpieczenia funkcjonowania Gminy Godkowo. Obowiązek prezentowania dla tego okresu wskaźników o których mowa w art. 243 Ustawy, powoduje konieczność planowania takich wielkości jak dochody ogółem, dochody bieżące, sprzedaż majątku i wydatki bieżące. Odrębną kwestią jest przyjęcie zasad wydziałania kategorii dochodów i wydatków. Jako podstawę przyjęto założenie, że dla poszczególnych kategorii zastosowana będzie jednolita metodologia prognozowania i planowania, stąd przyjęto podział kategorii dochodów i wydatków zastosowany w budżecie gminy. Takie rozwiązanie zapewnia spójność Wieloletniej Prognozy Finansowej i Budżetu Gminy. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej w tym roku są zgodne z planem budżetu na 2020 rok. Do projektu budżetu przyjęto między innymi:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników administracyjnych na poziomie przewidywanego wykonania roku 2019 oraz wzrostu wynagrodzeń o 3%,

- 2) wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zostały ustalone zgodnie z ustawą „Karta Nauczyciela”,
- 3) wydatki rzeczowe, po wyłączeniu wydatków jednorazowych. Regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych w 2020 roku była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy zgodnie z zasadą gospodarności. Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach finansowych Gminy,
- 4) w jednostkach utrzymano wielkość zatrudnienia na poziomie 2019 roku.

Prognozowane dochody:

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów z ostatnich trzech lat. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. Wielkość dochodów w roku 2020 ustalono na poziomie 14.778.758,00 zł. Dochody bieżące zaplanowano w wysokości 14.603.758,00 zł a dochody majątkowe oszacowano na kwotę 175.000,00 zł w tym ze sprzedaży majątku 175.000,00 zł.

W budżecie na 2020 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziału w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku w pierwszym roku z nieznaczną zwyżką z tendencją spadkową, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów. Przyjęto zatem, bezpiecznie, że będą one większe od roku 2019, natomiast niewielki spadek jest planowany od roku 2021. Dochody oszacowano na podstawie analizy ich wykonania z lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2019.

Prognozy bieżących dochodów gminy dokonano na podstawie następujących danych:

- 1) wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych – wyliczone w oparciu o posiadaną bazę podatników. Prognozy głównych podatków

lokalnych gminy dokonano na podstawie uchwalonych stawek na rok 2020 i w roku 2020 planuje się wzrostu tych podatków o 1,3% oraz niewielki wzrost w latach kolejnych;

- 2) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych – w 2020 r. oszacowano na podstawie informacji Ministerstwa Finansów, w pozostałych latach oszacowano w oparciu o przeciętne wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, oraz pozostałe lata objęte prognozą pozostawioną na niezmiennym poziomie;
- 3) część oświatowa subwencji ogólnej – w roku 2020 zakłada się wzrost do roku 2019 a w pozostałych okresach objętych prognozą zakłada się spadek;
- 4) część wyrównawcza subwencji ogólnej – w oparciu o analizę z lat ubiegłych kształtowania się tej części dochodów gminy, przyjęto średnioroczny wzrost;
- 5) dotacje celowe z budżetu państwa – dotyczą głównie rozdziałów 750 - Administracja publiczna, 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, 852 – Pomoc społeczna i 855 – Rodzina zaplanowano je w oparciu o dane historyczne, przewidywane zmiany w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, zmieniające się kryterium dochodowe oraz realizowane programy rządowe;
- 6) wpływy z usług – przy planowaniu dochodów uwzględniono podpisane umowy o wynajem lokali oraz założono średnioroczny wzrost o 1,5% (przewidywana średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych);
- 7) wpływy z podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, karty podatkowej, opłaty skarbowej i targowej – przyjęto na poziomie z lat ubiegłych, gdyż stanowią niewielki udział w ogólnej wartości dochodów gminy.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich.

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przekłada się negatywnie na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę

mienia komunalnego przeznaczanego na sprzedaż uzyskanego z Referatu Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska dotyczących planowanych do sprzedaży działek oraz nieruchomości. W latach następnych planuje się niewielki spadek tych dochodów.

Prognozowane wydatki:

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozowane wydatki roku 2020 zapewniają bieżące funkcjonowanie Gminy Godkowo. Wielkość wydatków w roku 2020 ustalono na poziomie 14.658.758,00 zł. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych od 2020 roku przewiduje wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy w wysokości 3%. Na 2020 rok zaplanowano wynagrodzenia i składki od nich naliczone w wysokości 4.462.185 zł a poczynając od 2021 roku niewielki spadek wynagrodzeń. Planowana od 2020 roku wielkość wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych, wzrostu stażowego oraz odpraw emerytalnych. Prognozy wydatków w 2020 zwiększone zostały średnio o 1,3%, w oparciu o analizę danych, dotyczących wykonania budżetu Gminy w latach poprzednich z uwzględnieniem głównych kategorii wydatków. Gmina przewiduje w latach 2020-2023 zmniejszanie i racjonalizowanie wydatków stałych oraz zwiększanie dochodów własnych poprzez stopniowe dostosowywanie stawek podatków lokalnych do stawek Ministra Finansów. Prognozowana redukcja kosztów bieżących działalności gminy, odnosi się głównie do zmniejszenia kosztów oświaty (przynajmniej do poziomu samofinansowania się oświaty z subwencji oświatowej) oraz wydatków bieżących infrastruktury transportowo - drogowej.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych realizowanych w cyklu jednorocznym. W roku 2020 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 221.254 zł w tym na zadania inwestycyjne 188.254 zł. W latach następnych planuje się tylko na najpotrzebniejsze wydatki majątkowe z nieznacznym wzrostem w roku 2021.

Na dzień przyjęcia prognozy planuje się rozchody w kwocie 320.000 zł. Na dzień przyjęcia prognozy gmina posiada zadłużenie w kwocie 1.140.000 zł. W roku 2020 zaplanowano kredyt w kwocie 200.000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Nadwyżka budżetu Gminy w 2020 roku w kwocie 120.000 zł zostanie przeznaczona na spłatę rat planowanych rat kredytów w kwocie 120.000 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych w PKO BP Elbląg oraz w BS Sztum. W 2020 roku zaplanowano kwotę 40.000 zł a poczynając od roku 2021 zmniejszenie wydatków na obsługę długu. Pozostałe wydatki bieżące oszacowano w oparciu o prognozowany na lata 2020-2023 wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, a od 2021 roku pozostawiono na nieznacznym spadku. Wydatki na zadania własne i zadania zlecone zaplanowano głównie na podstawie analizy wydatków w latach 2018-2019.

Od 2014 roku ma zastosowanie nowa reguła zadłużania, o której mowa w art. 243 Ustawy o finansach publicznych. W latach 2020-2023 Gmina Godkowo prognozuje uchwalanie budżetu, którego relacja nie spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia od planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. W przedłożonej prognozie, relacja z art. 243 Ustawy o finansach publicznych od 2020 roku jest zachowana, po uwzględnieniu wyłączeń wyżej omówionych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały wykazuje się przedsięwzięcie pn: „ Remont i modernizacja stacji uzdatniania wody w Godkowie, dz. nr 30/7, 29/4, 30/6, 30/12, obręb Godkowo, gmina Godkowo”. Gmina złoży wniosek o dofinansowanie tej inwestycji i jak otrzyma na ten cel środki to w ramach tego przedsięwzięcia zostanie wykonana część architektoniczno – budowlana i część elektryczna. Remont i modernizacja stacji uzdatniania wody w Godkowie jest w bardzo złym stanie technicznym i od bardzo wielu lat nie była modernizowana. Niniejsza stacja skupia sieć wodociągową działającą na terenie gminy.

W przedłożonej wieloletniej prognozie finansowej gminy relacja ustawy o finansach publicznych jest zachowana.

WÓJT

mgr inż. Andrzej Bondaruk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	1.1					1.1.4				1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x-3)	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z podatku od nieruchomości	1.2			
Docho	12 896 715,91	12 763 636,69	746 518,00	2 257,18	3 524 447,00	5 680 798,57	2 809 615,94	949 574,79	133 079,22	47 647,22	0,00	0,00	
Docho	14 630 627,01	13 559 425,44	885 016,00	6 965,33	3 983 614,00	5 835 006,32	2 848 823,79	991 676,87	1 071 201,57	52 818,57	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	14 673 667,65	13 770 137,29	946 498,00	5 000,00	4 365 403,00	5 099 610,18	3 353 626,11	1 025 000,00	903 530,36	275 850,00	0,00	0,00	
2020	14 778 758,00	14 603 758,00	936 142,00	5 000,00	4 978 756,00	5 544 387,00	3 139 473,00	1 100 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	
2021	14 700 000,00	14 500 000,00	946 000,00	5 000,00	4 000 000,00	5 500 000,00	4 049 000,00	1 100 500,00	200 000,00	95 000,00	0,00	0,00	
2022	14 700 000,00	14 500 000,00	946 000,00	5 000,00	4 000 000,00	5 500 000,00	4 049 000,00	1 100 600,00	200 000,00	95 000,00	0,00	0,00	
2023	14 700 000,00	14 500 000,00	946 000,00	5 000,00	4 000 000,00	5 500 000,00	4 049 000,00	1 100 700,00	200 000,00	95 000,00	0,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres budżetowy oraz co najmniej 12 kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	2	z tego:																			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:									
					Wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x					
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1												
Lp																					
Wykonanie 2017	14 225 383,04	12 238 400,74	3 657 148,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986 982,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	15 298 462,41	13 179 662,03	3 942 378,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 757,61	0,00	0,00	2 108 800,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	14 673 667,65	13 422 489,86	4 256 661,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 500,00	0,00	0,00	1 251 177,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	14 658 758,00	14 437 504,00	4 462 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	221 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	14 280 000,00	13 880 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 300 000,00	13 880 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	14 500 000,00	13 880 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący
Rady Gminy
T. Borkowski
mgr Tomasz Borkowski

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3											
Wykonanie 2017	-1 328 667,13	0,00	1 960 000,00	560 000,00	560 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	1 000 000,00	368 667,13		
Wykonanie 2018	-657 835,40	0,00	1 120 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	100 000,00		
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	120 000,00	120 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Przewodniczący
Rady Gminy
mgr Tomasz Borowski

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:		5	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu
		4.4.1	4.5.1		5.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00

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

Przewodniczący
Rady Gminy
T. Borowski
mgr Tomasz Borowski

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrnnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:			z tego:			Kwota długu x					
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środkami ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Lp												
Wykonanie 2017	X	X	X	0,00	560 000,00	0,00	525 235,95	1 925 235,95				
Wykonanie 2018	X	X	X	0,00	1 140 000,00	0,00	379 763,41	699 763,41				
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	0,00	1 140 000,00	0,00	347 647,43	347 647,43				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	166 254,00	166 254,00				
2021	X	X	X	0,00	600 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00				
2022	X	X	X	0,00	200 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00				
2023	X	X	X	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00				

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

Przewodniczący
Rady Gminy
Tomasz Borowski
mgr Tomasz Borowski

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
Wykonanie 2017	0,00%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	4,51%	X	X	X
2020	3,97%	2,28%	6,96%	6,96%	TAK
2021	5,04%	7,27%	5,52%	5,52%	TAK
2022	4,68%	7,13%	6,30%	6,30%	TAK
2023	2,28%	6,94%	6,55%	6,55%	TAK
					8.4.1
					X
					X
					X
					TAK
					TAK
					TAK
					TAK

Przewodniczący
Rady Gminy
Tomasz Borowski
mgr Tomasz Borowski

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	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
Plan 3 kw. 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

Przewodniczący
Rady Gminy
Tomasz Borowski
mgr Tomasz Borowski

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wspótworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		10.1	10.1.1					10.1.2
Lp	8.4	8.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	143 254,00	0,00	143 254,00	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	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący
Rady Gminy
Tomasz Borkowski
mgr Tomasz Borkowski

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:									
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 w tym:			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności łakże pozycji 6.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłudzeniu 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.

Przewodniczący
Rady Gminy
T. Borowski
mgr Tomasz Borowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				427 134,00	143 254,00	0,00	0,00	0,00	427 134,00
1 a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				427 134,00	143 254,00	0,00	0,00	0,00	427 134,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				427 134,00	143 254,00	0,00	0,00	0,00	427 134,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				427 134,00	143 254,00	0,00	0,00	0,00	427 134,00
1.3.2.1	Dokumentacja projektowa remont i modernizacja stacji uzdatniania wody w Godkowie - Konieczność modernizacji w związku z bardzo złym stanem technicznym stacji uzdatniania wody	Urząd Gminy Godkowo	2015	2020	427 134,00	143 254,00	0,00	0,00	0,00	427 134,00

Przewodniczący
Rady Gminy
mgr Tomasz Borkowski

**Raport z głosowania nad uchwałą NR XIII/68/2019 Rady Gminy Godkowo
z dnia 17.12.2019 r.**

- głosowało – 15 radnych
- głosów „za” oddano – 13
- głosów „przeciw” oddano - 1
- wstrzymało się – 1 radny

Poniżej imienny wykaz Radnych głosujących nad uchwałą:

1. Adamczyk Ewa – głosowała „za”
2. Białobrzewski Radosław – głosował „za”
3. Borkowski Tomasz - głosował „za”
4. Ciarcińska Natalia - głosowała „za”
5. Drysiak Przemysław – głosował „za”
6. Dyl Konrad – głosował „przeciw”
7. Knyżewski Robert - głosował „za”
8. Łapka Ryszard - głosował „za”
9. Małodzińska Krystyna – głosowała „za”
10. Niska Lilianna - wstrzymała się
11. Rudnik Wiesław Krzysztof - głosował „za”
12. Rzepka Elżbieta - głosowała „za”
13. Świstak Wiesław - głosował „za”
14. Tomaszewska Helena - głosowała „za”
15. Złomańczuk Marcin - głosował „za”

INSPEKTOR
JK
mgr Joanna Kubiak