

**UCHWAŁA NR VIII/83/2019
RADY GMINY FABIANKI
z dnia 12 grudnia 2019 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Fabianki na lata 2020-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696, poz. 1815) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Fabianki na lata 2020-2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do Uchwały. Upoważnia się Wójta 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc uchwała Rady Gminy Fabianki Nr II/12/2018 z dnia 4 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2038 z późniejszymi zmianami.

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

Przewodniczący Rady Gminy
Fabianki

Adam Rejmak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/83/2019
z dnia 12 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	41 031 134,39	38 921 035,03	9 239 651,00	41 308,70	7 681 080,00	13 883 024,18	6 779 930,26	4 464 255,56	2 110 099,36	45 787,90	2 064 311,46	
Wykonanie 2018	41 958 037,48	38 783 173,06	10 683 804,00	43 472,74	7 223 035,00	13 502 748,65	6 783 566,75	4 441 873,38	3 174 864,42	7 626,50	3 167 237,96	
Plan 3 kw. 2019	41 489 874,33	39 610 759,44	12 009 065,00	30 000,00	7 360 751,00	12 009 769,44	7 093 827,00	4 330 000,00	1 879 114,89	1 675,00	1 877 439,89	
2020	46 055 250,00	43 569 093,00	12 913 282,00	45 000,00	8 301 587,00	14 381 524,00	7 927 700,00	4 690 000,00	2 486 157,00	0,00	2 486 157,00	
2021	47 000 000,00	44 500 000,00	12 400 000,00	50 000,00	8 470 000,00	14 500 000,00	9 080 000,00	4 780 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2022	47 500 000,00	45 000 000,00	12 500 000,00	50 000,00	8 520 000,00	14 700 000,00	9 230 000,00	4 851 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2023	47 400 000,00	45 900 000,00	12 750 000,00	60 000,00	8 690 000,00	14 900 000,00	9 500 000,00	4 948 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2024	46 000 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	46 000 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	46 000 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	46 000 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	46 000 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	46 000 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	46 000 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	46 000 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2032	46 000 000,00	46 000 000,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	41 244 008,81	33 777 246,92	12 649 117,41	0,00	0,00	144 068,54	0,00	0,00	7 466 761,89	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	44 990 718,86	34 323 983,31	13 561 059,86	0,00	0,00	138 035,79	0,00	0,00	10 666 735,55	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	46 400 410,33	38 314 163,33	15 467 461,56	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	8 086 247,00	8 086 247,00	15 000,00	
2020	49 968 250,00	43 429 901,00	17 400 860,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	6 538 349,00	0,00	0,00	
2021	45 680 000,00	40 680 000,00	17 800 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	
2022	46 080 000,00	41 080 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	
2023	46 200 000,00	41 500 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	0,00	
2024	44 800 000,00	42 100 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	
2025	44 800 000,00	42 100 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	
2026	44 800 000,00	42 100 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	
2027	44 800 000,00	42 100 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	
2028	44 800 000,00	42 100 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	
2029	44 800 000,00	42 100 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	
2030	44 800 000,00	42 100 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	
2031	44 800 000,00	42 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	
2032	45 131 503,96	42 431 503,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	-212 874,42	0,00	2 905 578,00	511 200,00	212 874,42	0,00	0,00	2 394 378,00	0,00	
Wykonanie 2018	-3 032 681,38	0,00	5 056 223,04	2 955 313,04	2 955 313,04	0,00	0,00	2 100 910,00	77 368,34	
Plan 3 kw. 2019	-4 910 536,00	0,00	5 810 536,00	4 483 672,00	4 483 672,00	0,00	0,00	1 326 864,00	426 864,00	
2020	-3 913 000,00	0,00	4 993 000,00	4 993 000,00	3 913 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	868 496,04	868 496,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	591 793,00	591 793,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	696 678,00	696 678,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	868 496,04	868 496,04	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	4 653 189,00	0,00	5 143 788,11	7 538 166,11	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	6 911 824,04	0,00	4 459 189,75	6 560 099,75	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	10 551 376,06	55 880,82	1 296 596,11	2 623 460,11	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 408 496,04	0,00	139 192,00	139 192,00	
2021	x	x	x	x	0,00	13 088 496,04	0,00	3 820 000,00	3 820 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	11 668 496,04	0,00	3 920 000,00	3 920 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	10 468 496,04	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	9 268 496,04	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	8 068 496,04	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	6 868 496,04	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	5 668 496,04	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	4 468 496,04	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	3 268 496,04	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	2 068 496,04	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	868 496,04	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 568 496,04	3 568 496,04	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	20,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,69%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	6,46%	5,11%	x	x	x	x
2020	4,92%	3,50%	2,47%	14,38%	16,40%	TAK	TAK
2021	6,00%	15,59%	13,99%	8,42%	10,44%	TAK	TAK
2022	6,17%	14,42%	12,94%	7,19%	9,21%	TAK	TAK
2023	5,26%	15,58%	14,19%	9,80%	9,80%	TAK	TAK
2024	3,48%	9,35%	8,48%	13,71%	13,71%	TAK	TAK
2025	3,43%	9,30%	x	11,87%	11,87%	TAK	TAK
2026	3,43%	9,30%	x	10,60%	11,47%	TAK	TAK
2027	3,43%	9,30%	x	11,01%	11,01%	TAK	TAK
2028	3,43%	9,30%	x	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2029	3,43%	9,30%	x	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2030	3,43%	9,30%	x	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2031	2,61%	8,48%	x	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2032	1,89%	7,76%	x	9,18%	9,18%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	288 074,62	288 074,62	269 328,28	0,00	0,00	401 542,00	181 380,96	193 280,96	161 211,62
Wykonanie 2018	322 307,12	322 307,12	274 947,47	2 045 783,11	0,00	2 014 291,11	328 500,56	328 500,56	293 012,34
Plan 3 kw. 2019	119 912,00	119 912,00	107 289,00	1 713 704,00	1 713 704,00	1 713 704,00	231 045,00	231 045,00	206 504,00
2020	0,00	0,00	0,00	2 486 157,00	2 486 157,00	2 471 995,00	582 037,00	582 037,00	542 065,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	376 526,00	376 526,00	355 608,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	49 493,24	0,00	31 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 878 545,59	0,00	2 820 885,98	7 437 356,00	42 356,00	7 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 714 481,00	3 714 481,00	2 150 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 574 036,00	4 574 036,00	3 001 962,00	1 314 936,25	574 936,25	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 048 000,00	3 048 000,00	2 311 972,00	4 924 526,00	376 526,00	4 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	591 793,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	50 597,00	x
Wykonanie 2018	696 678,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	852 860,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	977 162,12	55 880,82	0,00	55 880,82	55 880,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 168 482,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 298 627,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	545 819,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	456 212,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	402 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	361 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VIII/83/2019
z dnia 12 grudnia 2019 r.

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)				9 241 818,49	1 314 936,25	4 924 526,00	2 000 000,00	1 000 000,00	9 231 818,49
1.a	- wydatki bieżące				953 818,49	574 936,25	376 526,00	0,00	0,00	953 818,49
1.b	- wydatki majątkowe				8 288 000,00	740 000,00	4 548 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	8 278 000,00
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:				4 741 818,49	1 314 936,25	3 424 526,00	0,00	0,00	4 731 818,49
1.1.1	- wydatki bieżące				953 818,49	574 936,25	376 526,00	0,00	0,00	953 818,49
1.1.1.1	Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu i Centrum Usług Środowiskowych w gminie Fabianki -	FABIANKI	2020	2021	949 106,00	572 580,00	376 526,00	0,00	0,00	949 106,00
1.1.1.2	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj.kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych -	FABIANKI	2016	2020	4 712,49	2 356,25	0,00	0,00	0,00	4 712,49
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 788 000,00	740 000,00	3 048 000,00	0,00	0,00	3 778 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul.Włocławskiej i sąsiednich w Szpitalu Górnym	FABIANKI	2020	2021	2 010 000,00	240 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa i dostosowanie budynku użyteczności publicznej w Fabiankach do potrzeb osób uczestniczących w projektach EFS -	FABIANKI	2020	2021	1 778 000,00	500 000,00	1 278 000,00	0,00	0,00	1 778 000,00
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				4 500 000,00	0,00	1 500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 500 000,00	0,00	1 500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00
1.3.2.1	Wykonanie modernizacji stacji uzdatniania wody w Szpitalu Górnym	FABIANKI	2020	2023	4 500 000,00	0,00	1 500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wynika obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF). Wieloletnia Prognoza Finansowa ma na celu ocenę sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego. Tworzenie prognozy na poszczególnych etapach powinno być ściśle zintegrowane zarówno z realizowanymi zadaniami jak i zamierzeniami inwestycyjnymi na kolejne lata. Przyjęcie do realizacji poszczególnych inwestycji wiąże się z oszacowaniem możliwości finansowych gminy.

Zgodnie z art. 227 ustawy Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat. Nie może jednak być on krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć. Ust. 2 powyższego artykułu nakłada natomiast obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych, czy też umów wieloletnich. Gmina Fabianki posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich pożyczek zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych na okres do 2029 roku. Planuje się zaciągnięcie kolejnych pożyczek i kredytów na pokrycie deficytu roku 2019. WPF zawiera kwotę długu i spłat rat kredytów i pożyczek według przyjętego planu roku budżetowego. W roku 2019 na pokrycie deficytu gmina będzie musiała zaciągnąć kredyt w wysokości 4.200.000,00 zł. Spłatę zaplanowano do roku 2030.

Opracowując WPF gmina opierała się na wskaźnikach opublikowanych przez Ministerstwo Finansów zgodnie z jego zaleceniem. Jednakże większość z tych danych nie ma bezpośredniego przełożenia na dane, które są niezbędne do prognozowania wielkości przyjmowanych zarówno w budżetach samorządów jak i prognoz finansowych. Wskaźniki te mają pośredni wpływ na dochody, które bezpośrednio związane są z ogólną kondycją gospodarczą kraju.

Na rok 2020 dochody zostały przyjęte wg wielkości zawartych w zawiadomieniu Ministerstwa Finansów, Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, podwyższonych stawek podatku od nieruchomości, środków transportu, rolnego i leśnego oraz w oparciu o analizę wykonania dochodów za trzy kwartały 2019 r. i wykonania za 2018 r. zawarte w sprawozdaniach budżetowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa, która prezentuje główne wielkości budżetowe jak dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu i relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w ujęciu do 2032 roku, stanowi załącznik Nr 1 do uchwały.

Dochody w projekcie budżetu zaplanowano w wysokości 46.055.250,00 zł.

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży. Wymóg ten wynika z art. 226 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.

Dochody bieżące wynoszą – 43.569.093,00 zł.

Dochody majątkowe wynoszą – 2.486.157,00 zł.

Dochody majątkowe roku przyszłego obejmują środki zgodnie z podpisanymi umowami w roku bieżącym na realizowane zadania:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bogucin – III etap”
- „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach mieszkalnych – II edycja”
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 190212C w miejscowości Wilczeniec Fabiański”
- „Budowa świetlicy wiejskiej w Urszulewie obręb ewidencyjny Zarzeczewo”.

W prognozie na lata następne przyjęto założenia wzrostu dochodów o ok. 2-2,5% w stosunku do wykonania lat ubiegłych.

Na podobnym poziomie planowane są wydatki po korekcie wydatków stanowiących jednorazowe a obejmujące nowe konieczne do prawidłowego funkcjonowania jednostek czy też związane z realizacją nowych zadań gminy. W kolejnych latach natomiast wydatki bieżące muszą ulec obniżeniu w celu wypracowania znacznej nadwyżki operacyjnej.

Wydatki w projekcie budżetu na 2020 rok wynoszą 49.968.250,00 zł.

Wydatki podzielone na dwie grupy: wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące wynoszą – 43.429.901,00 zł.

Wydatki majątkowe wynoszą – 6.538.349,00 zł.

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania roku 2019. Zgodnie z art. 226 ust. 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wyodrębniono także pozycję wydatków związanych z obsługą długu (odsetki od pożyczek i kredytów oraz prowizję). W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym długiem w poszczególnych latach.

Z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynika, iż łączna kwota przypadająca w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Przyjęcie w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2032 wielkość dochodów, w tym dochodów bieżących, wielkość wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami spełniają w/w relację.

W celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych i zaciąganych kredytów i pożyczek dochody bieżące winny rosnać w szybszym tempie niż wydatki bieżące. Jest to warunek konieczny realizacji przyjętych przedsięwzięć inwestycyjnych. Na rok 2020 zaplanowana jest bardzo mała nadwyżka operacyjna. Istnieje obawa o zachowanie dopuszczalnego wskaźnika zadłużenia w następnych latach. Obniżenie wydatków i wypracowanie znacznej nadwyżki powinno być priorytetem przy konstruowaniu budżetu na 2021 rok.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” ujęte zostały przedsięwzięcia bieżące i majątkowe – kontynuowane i nowe, w tym programy, projekty i zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych, w szczególności wynikającej z art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych dla których określono nazwę i cel zadania, okres realizacji, łączne nakłady finansowe i limity wydatków w poszczególnych latach.

Przedsięwzięcia bieżące:

- Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu i Centrum Usług Środowiskowych w gminie Fabianki – okres realizacji 2020-2021,
- Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych – okres realizacji 2016-2020.

Przedsięwzięcia majątkowe:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Włocławskiej i sąsiednich w Szpetalu Górnym – okres realizacji 2020-2021,
- Rozbudowa i dostosowanie budynku użyteczności publicznej w Fabiankach do potrzeb osób uczestniczących w projektach EFS – okres realizacji 2020-2021,
- Wykonanie modernizacji stacji uzdatniania wody w Szpetalu Górnym – okres realizacji 2020-2023.