

**UCHWAŁA NR XVII/110/19
RADY GMINY PSZCZÓŁKI**

z dnia 27 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2020-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz.869 ze zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki na lata 2020-2028 wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Upoważnia się Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć określonych w załączniku 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.

3. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć oraz z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5. Traci moc uchwała nr XIV/99/19 Rady Gminy Pszczółki z dnia 29 października 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2019-2023, zmieniona uchwałą z dnia 27 grudnia 2019 r.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej i na gminnej tablicy ogłoszeń.

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Staniewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do uchwały nr XVII/110/19 Rady Gminy Pszczółki z dnia 27 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 | |
| 2020 | 51 560 144,00 | 49 554 646,00 | 9 591 201,00 | 60 000,00 | 10 639 002,00 | 17 029 845,00 | 12 234 598,00 | 4 753 000,00 | 2 005 498,00 | 150 000,00 | 1 855 498,00 | |
| 2021 | 51 622 161,00 | 51 612 161,00 | 9 900 000,00 | 70 000,00 | 11 642 161,00 | 17 000 000,00 | 13 000 000,00 | 4 824 600,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | |
| 2022 | 52 121 000,00 | 52 111 000,00 | 10 090 000,00 | 120 000,00 | 11 870 000,00 | 17 340 000,00 | 12 691 000,00 | 4 921 092,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | |
| 2023 | 53 050 000,00 | 53 040 000,00 | 10 200 000,00 | 120 000,00 | 12 100 000,00 | 17 680 000,00 | 12 940 000,00 | 5 019 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | |
| 2024 | 54 254 000,00 | 54 244 000,00 | 10 300 000,00 | 120 000,00 | 12 300 000,00 | 18 000 000,00 | 13 198 000,00 | 5 119 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | |
| 2025 | 55 879 000,00 | 55 869 000,00 | 10 500 000,00 | 120 000,00 | 12 600 000,00 | 18 400 000,00 | 13 200 000,00 | 5 200 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | |
| 2026 | 56 690 000,00 | 56 680 000,00 | 10 700 000,00 | 120 000,00 | 12 853 000,00 | 18 700 000,00 | 13 460 000,00 | 5 320 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 57 000 000,00 | 56 990 000,00 | 10 900 000,00 | 120 000,00 | 13 100 000,00 | 19 100 000,00 | 13 700 000,00 | 5 400 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 58 990 000,00 | 58 980 000,00 | 11 100 000,00 | 120 000,00 | 13 300 000,00 | 19 500 000,00 | 14 000 000,00 | 5 530 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 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 | |
| 2020 | 61 937 370,00 | 48 173 266,00 | 17 138 695,00 | 0,00 | 0,00 | 139 000,00 | 0,00 | 0,00 | 13 764 104,00 | 13 764 104,00 | 0,00 | |
| 2021 | 50 382 161,00 | 48 382 161,00 | 17 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 238 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 50 903 220,00 | 47 903 220,00 | 17 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 185 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 52 010 000,00 | 49 010 000,00 | 17 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 136 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 53 714 000,00 | 50 714 000,00 | 17 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 102 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 55 339 000,00 | 52 339 000,00 | 17 697 000,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 56 150 000,00 | 53 150 000,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 64 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 56 460 000,00 | 53 460 000,00 | 18 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 37 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 58 420 000,00 | 55 420 000,00 | 18 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 21 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | 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: |
| | | | | | 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 |
| 2020 | -10 377 226,00 | 0,00 | 11 392 226,00 | 4 350 000,00 | 4 350 000,00 | 4 264 446,00 | 4 149 446,00 | 2 777 780,00 | 1 877 780,00 |
| 2021 | 1 240 000,00 | 1 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 217 780,00 | 1 217 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 040 000,00 | 1 040 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 570 000,00 | 570 000,00 | 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.

| 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 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 015 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 240 000,00 | 1 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 217 780,00 | 1 217 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 040 000,00 | 1 040 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 570 000,00 | 570 000,00 | 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, skorygowymi 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 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 115 000,00 | 6 227 780,00 | 0,00 | 1 381 380,00 | 8 423 606,00 | |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 4 987 780,00 | 0,00 | 3 230 000,00 | 3 230 000,00 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 3 770 000,00 | 0,00 | 4 207 780,00 | 4 207 780,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 2 730 000,00 | 0,00 | 4 030 000,00 | 4 030 000,00 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 2 190 000,00 | 0,00 | 3 530 000,00 | 3 530 000,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 1 650 000,00 | 0,00 | 3 530 000,00 | 3 530 000,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 1 110 000,00 | 0,00 | 3 530 000,00 | 3 530 000,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 570 000,00 | 0,00 | 3 530 000,00 | 3 530 000,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 560 000,00 | 3 560 000,00 | |

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

| 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 przy padających 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 | 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 | 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 | 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 |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2020 | 3,19% | 4,67% | 4,71% | 14,18% | 15,49% | TAK | TAK |
| 2021 | 4,27% | 10,02% | 9,36% | 9,10% | 10,41% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,03% | 12,63% | 12,13% | 7,23% | 8,54% | TAK | TAK |
| 2023 | 3,33% | 11,78% | 11,43% | 8,73% | 8,73% | TAK | TAK |
| 2024 | 1,77% | 10,02% | 9,77% | 10,97% | 10,97% | TAK | TAK |
| 2025 | 1,65% | 9,63% | x | 11,11% | 11,11% | TAK | TAK |
| 2026 | 1,59% | 9,46% | x | 9,55% | 10,08% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,52% | 9,41% | x | 9,74% | 9,74% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,50% | 9,07% | x | 10,42% | 10,42% | 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: | | środkami określonymi 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 | | 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 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | |
| 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 | |
| 2020 | 150 520,00 | 150 520,00 | 150 520,00 | 1 855 498,00 | 1 855 498,00 | 1 855 498,00 | 149 520,00 | 149 520,00 | 149 520,00 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| 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 przy padających 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 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 |
| 2020 | 1 526 520,00 | 1 526 520,00 | 906 520,00 | 14 025 791,00 | 447 890,00 | 13 577 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 940,00 | 27 940,00 | 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 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|---|---|--|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki z tytułu gwarancji ^x | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wyliczone z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata 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 |
| 2020 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2022 | 677 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2023 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2028 | 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 XVII/110/19 Rady Gminy Pszczółki z dnia 27 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) | | | | 14 107 277,00 | 14 025 791,00 | 27 940,00 | 0,00 | 0,00 | 14 071 571,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 493 670,00 | 447 890,00 | 27 940,00 | 0,00 | 0,00 | 493 670,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 13 613 607,00 | 13 577 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 577 901,00 |
| 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: | | | | 1 526 520,00 | 1 526 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 526 520,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 526 520,00 | 1 526 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 526 520,00 |
| 1.1.2.1 | Przebudowa ul. Spacerowej w Skowarczu - | Urząd Gminy w Pszczółkach | 2019 | 2020 | 1 526 520,00 | 1 526 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 526 520,00 |
| 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 | | | | 12 580 757,00 | 12 499 271,00 | 27 940,00 | 0,00 | 0,00 | 12 545 051,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 493 670,00 | 447 890,00 | 27 940,00 | 0,00 | 0,00 | 493 670,00 |
| 1.3.1.1 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obrębu geodezyjnego Rębicz - zachowanie ładu przestrzennego | Urząd Gminy w Pszczółkach | 2018 | 2021 | 47 940,00 | 20 000,00 | 27 940,00 | 0,00 | 0,00 | 47 940,00 |
| 1.3.1.2 | Wykonanie podziału działki nr 356 w Skowarczu - wydzielenie działek pod zabudowę mieszkaniową | Urząd Gminy w Pszczółkach | 2018 | 2020 | 54 675,00 | 54 675,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54 675,00 |
| 1.3.1.3 | Wykonanie podziałów nieruchomości działek w Pszczółkach i Żelisławkach - uporządkowanie gospodarki gruntowej | Urząd Gminy w Pszczółkach | 2017 | 2020 | 5 600,00 | 5 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 600,00 |
| 1.3.1.4 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obrębu geodezyjnego Skowarcz i Pszczółki oraz zmiany w mpzp obrębu Skowarcz dz. nr 364/4. - przekwalifikowanie działek | Urząd Gminy w Pszczółkach | 2013 | 2020 | 34 840,00 | 17 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 840,00 |
| 1.3.1.5 | Sporządzenie mpzp działek 30-33 i 358/3 oraz części działki 359 w Skowarczu - Zachowanie ładu przestrzennego i określenie przeznaczenia terenu | Urząd Gminy w Pszczółkach | 2017 | 2020 | 615,00 | 615,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 615,00 |
| 1.3.1.6 | Remont dróg gminnych na terenie Gminy Pszczółki - Poprawa jakości dróg gminnych | Urząd Gminy w Pszczółkach | 2019 | 2020 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 12 087 087,00 | 12 051 381,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 051 381,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa dr.gm. ul. Młyńska w Różnachs - | PSZCZÓŁKI | 2019 | 2020 | 8 726 589,00 | 8 726 589,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 726 589,00 |
| 1.3.2.8 | Przebudowa drogi gminnej ul. E.Orzeszkowej i fragm.ul Św.Ambrożego w Pszczółkach - | PSZCZÓŁKI | 2019 | 2020 | 2 125 792,00 | 2 125 792,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 125 792,00 |
| 1.3.2.9 | Modernizacja ujęcia wody w Różnachs - zapewnienie dostawy wody | Urząd Gminy w Pszczółkach | 2018 | 2020 | 1 224 706,00 | 1 189 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 189 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa oświetlenia dr. Pszczółki - Ostrowite i ul. Klimatycznej w Ostrowitem - | PSZCZÓŁKI | 2019 | 2020 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |

UZASADNIENIE

Zgodnie z art.230 ustawy o finansach publicznych, przed uchwaleniem budżetu organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. Prognoza obejmuje swoim zakresem rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata, nie krócej jednak niż okres realizacji przedsięwzięć oraz okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Na 2020 r. ustala się dochody w wysokości 51.560.144 zł, w tym dochody bieżące 49.554.646 zł i majątkowe 2.005.498 zł, natomiast wydatki w wysokości 61.937.370 zł, w tym bieżące 48.173.266 zł i majątkowe 13.764.104 zł. Wydatki bieżące w całości finansowane są z dochodów bieżących. W stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2019, dochody bieżące rosną o 2,7 %, natomiast dochody majątkowe maleją o 24,36 %, wydatki bieżące maleją o 11%, a wydatki majątkowe rosną o 62,76 %.

W planie dochodów majątkowych ujęto dochody ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 150.000 zł oraz środki na projekty finansowane z udziałem środków UE ,w łącznej kwocie 1.855.498 zł na następujące projekty:

- "Przebudowa ul. Spacerowej w Skowarczu" (906.520 zł),
- "Termomodernizacja budynku Publicznego Gimnazjum w Pszczółkach" (100.978 zł),
- „Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach” (848.000 zł).

Na przyszły rok ustala się deficyt budżetowy w wysokości 10.377.226 zł, pokryty z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, nadwyżki budżetowej oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego.

Plan dochodów ogółem ustalono na poziomie 92,2 % przewidywanego wykonania w bieżącym roku, natomiast plan wydatków - na poziomie 97,4 %.

I DOCHODY

Dochody zaplanowano w następujący sposób:

1. Subwencje ujęto w wysokości 10.639.002 zł. Wysokość subwencji wynika z informacji Ministra Finansów. W stosunku do roku poprzedniego subwencje ogółem rosną o ok. 9 %.
2. Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania zlecone gminie ustawami oraz na zadania własne, przyjęto w wysokości 17.029.845 zł, w tym na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego 448.344 zł. W zakresie zadań z zakresu administracji rządowej środki przeznacza się na prowadzenie ośrodka wsparcia, świadczenia rodzinne i alimentacyjne, świadczenia wychowawcze, składki zdrowotne, usługi opiekuńcze oraz zadania urzędu wojewódzkiego i prowadzenie rejestru wyborców. Wysokość dotacji wynika z informacji od dysponentów (Wojewody Pomorskiego i Krajowego Biura Wyborczego), z wyjątkiem dotacji na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego, którą obliczono na podstawie ilości dzieci wg SIO na 30 września 2019 r.
W stosunku do przewidywanego wykonania w 2019 r. dotacje są niższe o ponad 6%, ponieważ niektóre wprowadzane są do budżetu w trakcie roku budżetowego. Dotyczy to dotacji na zwrot akcyzy rolnikom, pomoc socjalną dla uczniów, zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów, a także dotacji będących refundacją wydatków w ramach funduszu sołeckiego. W zakresie zadań opieki społecznej kwoty dotacji zwiększane są w trakcie roku w zależności od potrzeb.
3. Podatki i opłaty pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz gminy (karta podatkowa, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, odsetki) ujęto w podobnych wysokościach jak przewidywane wykonanie w roku bieżącym - 594.600 zł. W przypadku zrealizowania kwoty wyższej niż zaplanowano będzie możliwość korekty budżetu w trakcie roku.
4. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) przyjęto na poziomie 85% przewidywanego wykonania w 2019 r. i ustalono je w wysokości 60.000 zł.
5. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) przyjęto w kwocie 9.591.201 zł, zgodnie z informacją Ministra Finansów. W stosunku do przewidywanego wykonania w roku bieżącym jest to wzrost o ponad 12,4 %. Wielkość udziału Gminy Pszczółki we wpływach z tego podatku wynosić będzie 38,16% (w 2019 r. udział w PIT wynosił 38,08%).
6. Pozostałe podatki i opłaty lokalne (m.in. podatek od nieruchomości, rolny, od środków transportu, leśny, opłata skarbową, eksploatacyjną, adiacencką, inne opłaty wynikające z ustaw i za zezwolenia na sprzedaż alkoholu) ustalono w kwocie 6.008.767 zł. Dochody w tej grupie ustalono na poziomie 3,6% przewidywanego wykonania w roku 2019.

7. Wpływy z usług przyjęto w wysokości 2.938.750 zł. Składają się na to dochody z tytułu odpłatności za pobór wody, odprowadzenie ścieków, korzystanie ze stołówek szkolnych, usługi opiekuńcze. Ta pozycja dochodów rośnie o 7,4 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2019 r. Planuje się zwiększenie wpływów głównie z uwagi na podniesienie w 2019 r. opłaty za wodę i odprowadzanie ścieków oraz prowadzone działania windykacyjne.

8. Dochody z tytułu najmu i dzierżawy zaplanowano w kwocie 183.517 zł i są o ok. 42,3% niższe niż przewidywane wykonanie w roku bieżącym. Plan ustalono w oparciu o zawarte umowy najmu. W przypadku zawarcia nowych umów będzie możliwość zwiększenia kwoty planu.

9. Środki z budżetu UE zaplanowano w kwocie 1.855.498 zł (dochody majątkowe) na następujące projekty "Przebudowa ul. Spacerowej w Skowarczu" (906.520 zł), "Termomodernizacja budynku publicznego Gimnazjum w Pszczółkach" (100.978 zł), - „Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach” (848.000 zł) oraz w kwocie 150.520 zł (dochody bieżące), w tym na zadanie pn. „Akademia kompetencji cyfrowych dla mieszkańców Gminy Pszczółki” (149.520 zł) i 1.000 zł na projekt „Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach”.

10. Pozostałe dochody własne (m.in. odsetki, wpływy z różnych dochodów, sprzedaż mienia) ustalono na możliwym do uzyskania poziomie. W zakresie pozostałych dochodów nie ujęto takich dochodów jak: otrzymane darowizny, kary umowne, odszkodowania. W przypadku ich uzyskania, zostaną w trakcie roku wprowadzone do budżetu.

W trakcie roku budżetowego przewiduje się korektę budżetu w związku z pozyskaniem środków zewnętrznych, w przypadku zrealizowania dochodów ponad plan lub zagrożenia realizacji zakładanego planu.

II WYDATKI

Wydatki bieżące:

1. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w budżecie Gminy Pszczółki przeznacza się kwotę 16.792.058 zł. W pozycji tej zaplanowano środki na ewentualne podwyżki wynagrodzeń pracowników, w tym w zakresie dostosowania poziomu płac do płacy minimalnej od 1 stycznia 2020 r. oraz zmianę wysokości dodatków stażowych, a także podwyżki wynagrodzeń nauczycieli. W budżecie uwzględniono środki na wypłatę nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. Po uwzględnieniu zmian w strukturze zatrudnienia, w związku z wprowadzoną reformą oświaty, kwota na wynagrodzenia i pochodne rośnie w stosunku do przewidywanego wykonania w roku poprzednim o ok. 21,8 %.

2. Na dotacje (wydatki bieżące) w 2020 r. przeznacza się kwotę 2.280.068 zł o 10,4 % wyższą niż przewidywane wykonanie w roku poprzednim. Planuje się przekazać dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pszczółkach - 430.000 zł, dla Niepublicznego Przedszkola „Dzieciolandia” w Kolniku - 567.000 zł i dla Niepublicznego Przedszkola „Bajkowy Świat” w Różnachs - 504.000 zł. W zakresie dotacji celowych planuje się udzielić dotację na prowadzenie ośrodka wsparcia w Kolniku - 675.068 zł, na prowadzenie żłobka w Pszczółkach - 54.000 zł oraz na wykonanie prac remontowych i konserwatorskich przy obiekcie wpisanym do rejestru zabytków - 50.000 zł. Prowadzenie ośrodka wsparcia realizowane jest w ramach zadań zakresu administracji rządowej, na co gmina otrzymuje dotację z budżetu państwa.

3. Na obsługę długu - spłatę odsetek od kredytów i pożyczek, planuje się kwotę 139.000 zł. Zaplanowana kwota wynika z harmonogramów spłat poszczególnych zobowiązań wynikających z zawartych umów, z uwzględnieniem rezerwy na ewentualne zmiany stóp procentowych. Aktualnie Gmina Pszczółki spłaca trzy tytuły dłużne: pożyczkę z NFOŚiGW w Warszawie (oprocentowanie zmienne 2,22%), kredyt z PeKaO SA w Gdańsku (oprocentowanie zmienne od 2,48 do 2,55% oraz kredyt w BGK w Gdańsku (oprocentowanie zmienne 2,36%).

4. Na wydatki związane z finansowaniem zadań z udziałem środków UE planuje się kwotę 1.526.520 zł, na realizację projektu „Przebudowa ul. Spacerowej w Skowarczu” oraz kwotę 149.520 zł na zadanie pn. „Akademia kompetencji cyfrowych dla mieszkańców Gminy Pszczółki”.

5. Rezerwy ujęte w budżecie Gminy na 2020 stanowią kwotę 235.000 zł. Składają się na nią dwie rezerwy: rezerwa ogólna w kwocie 75.000 zł, ustalona w wysokości nie mniejszej niż 0,1% i nie większej niż 1% wydatków ogółem oraz rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 160.000 zł, ustalona w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu ogółem pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Rezerwę na zarządzanie kryzysowe obliczono w

następujący sposób:

| | |
|---|--|
| - wydatki ogółem na 2020 r. - | 61.787.850 zł |
| - wydatki inwestycyjne (-) | 13.764.104 zł |
| - wydatki na wynagrodzenia i pochodne (-) | 16.792.058 zł |
| - wydatki na obsługę długu (-) | 139.000 zł |
| podstawa | 31.092.688 zł x 0,5% = 155.463,44 zł ~160.000 zł |

W stosunku do zaplanowanych kwot rezerw na 2019 r, rezerwy na 2020 rok wzrastają o 30,5%.

6. Pozostałe wydatki bieżące na wszystkie zadania w budżecie Gminy stanowią kwotę 30.857.688 zł. Jest ona wyższa od przewidywanego wykonania w roku poprzednim. W tej grupie wydatków zaplanowane są m.in. wydatki na zakupy materiałów i wyposażenia (1.101.340zł), energię elektryczną i gaz (1.808.680 zł), remonty i konserwacje składników majątkowych gminy (1.466.637 zł), usługi (4.943.877 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych (16.146.301 zł), odpis na zfsś (681.606 zł). Wydatki na usługi ciągłe (np. energia, gaz, telefony) planowano z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu ok. 2-5%. Środki na świadczenia na rzecz osób fizycznych realizowanych przez GOPS nie zabezpieczają pełnych potrzeb ze względu na finansowanie ich ze środków z dotacji z budżetu państwa, które wprowadzane są do budżetu w trakcie roku.

Wydatki majątkowe:

Na inwestycje w budżecie planuje się kwotę 13.764.104 zł, tj. o ok. 60 % wyższą niż przewidywane wykonanie inwestycji w bieżącym roku. W ramach tej grupy wydatków realizowane będzie zadanie współfinansowane ze środków UE "Przebudowa ul. Spacerowej w Skowarczu" - kwota łączna 1.526.520 zł, w tym środki z EFRROW w kwocie 906.520 zł. W przypadku pozyskania środków zewnętrznych lub dodatkowych środków własnych Gminy, zakres zadań zostanie rozszerzony.

Zadania wydrebnione w budżecie:

1. Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych:

- dochody za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych - 170.000 zł
- wydatki na profilaktykę i rozwiązywanie problemów alkoholowych - 157.000 zł
- wydatki na zwalczanie narkomanii - 13.000 zł

2. Ochrona środowiska:

- opłaty za korzystanie ze środowiska - 2.494 zł
- wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska - 2.494 zł

3. Gospodarowanie odpadami:

- opłata za gospodarowanie odpadami - 1.758.400 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem systemu - 1.895.200 zł

4. Odpis na rzecz Izby Rolniczych - 9.900 zł

III PRZYCHODY I ROZCHODY

W budżecie na 2020 r. zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 10.377.226 zł, który będzie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w kwocie 1.877.780 zł,
- planowanego kredytu długoterminowego w kwocie 4.350.000 zł,
- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 4.149.446 zł.

Na rozchody przeznaczona jest kwota 1.015.000 zł, w tym na spłatę kredytów i pożyczek 900.000 zł. Na ww. kwotę składają się raty kredytów i pożyczek z NFOŚiGW w Warszawie - 200.000 zł, z PEKAO SA w Gdańsku - 200.000 zł, z BGK w Gdańsku - 500.000 zł oraz na udzielenie pożyczki 115.000 zł.

Po uzyskaniu w 2020 r. planowanego kredytu na kwotę 4.350.000 zł, wysokość długu ogółem wzrośnie do kwoty 6.227.780 zł, co stanowić będzie 12 % planowanych dochodów.