

ZARZĄDZENIE Nr 156/2020

BURMISTRZA MIASTA I GMINY GÓRZNO

z dnia 16 listopada 2020 r.

w sprawie przyjęcia projektu zmiany uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art.230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz..869, z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649, z 2020 r, poz.284, poz. 374, poz.568, poz.695, poz.1175), zarządza się, co następuje:

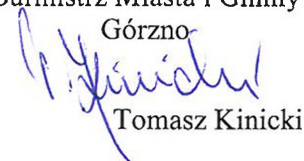
§ 1. Przyjąć projekt zmiany uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na rok 2021 zgodnie z załącznikami nr 1, 2 do projektu zmiany uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021- 2030, celem przedstawienia Regionalnej Izbie Obrachunkowej Zespół w Toruniu oraz Radzie Miejskiej w Górznie.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 3. Zarządzenie podlega niezwłocznemu ogłoszeniu.

Burmistrz Miasta i Gminy

Górzno



Tomasz Kinicki

UCHWAŁA nr.....

RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNIE

z dnia r.

w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno na lata 2011-2030

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 (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r., poz. 2245, z 2019 r., poz. 1649, z 2020 r., poz. 284, poz. 374, poz.568, poz. 695, poz. 1175) oraz art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno na lata 2021-2030 i przyjąć prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.1. Upoważnić Burmistrza Miasta i Gminy Górzno do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2.

2. Upoważnić Burmistrza Miasta i Gminy Górzno do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Burmistrza Miasta i Gminy Górzno do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych j.s.t. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Górzno.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej w
Górznie

Jacek Ruciński

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr 156/2020
z dnia 2020-11-16

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: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2020	24 050 351,03	20 773 024,39	2 549 205,00	80 000,00	7 555 055,00	7 456 227,89	3 132 536,50	1 354 870,00	3 277 326,64	124 500,00	3 127 826,64	
2021	22 478 443,28	20 030 807,67	2 603 345,00	100 000,00	8 185 054,00	6 023 100,29	3 119 308,38	1 391 420,02	2 447 635,61	6 396,00	2 441 239,61	
2022	24 898 619,00	21 084 619,00	2 756 318,00	94 000,00	7 486 706,00	7 568 071,00	3 179 524,00	1 375 193,00	3 814 000,00	200 000,00	3 614 000,00	
2023	22 950 888,00	21 400 888,00	2 797 664,00	95 410,00	7 599 006,00	7 681 592,00	3 227 216,00	1 415 534,00	1 550 000,00	170 000,00	1 380 000,00	
2024	22 271 901,00	21 721 901,00	2 881 730,00	98 759,00	8 465 635,00	7 000 153,00	3 275 624,00	1 458 000,00	550 000,00	170 000,00	380 000,00	
2025	22 447 729,00	22 047 729,00	2 924 955,00	100 240,00	8 533 757,00	7 148 461,00	3 340 316,00	1 501 740,00	400 000,00	100 000,00	300 000,00	
2026	22 778 444,00	22 378 444,00	2 998 152,00	102 749,00	8 795 940,00	7 091 183,00	3 390 420,00	1 546 792,00	400 000,00	100 000,00	300 000,00	
2027	22 964 120,00	22 714 120,00	3 058 115,00	104 804,00	9 004 240,00	7 089 487,00	3 457 474,00	1 593 196,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00	
2028	23 304 831,00	23 054 831,00	3 103 986,00	106 376,00	9 139 303,00	7 195 830,00	3 509 336,00	1 617 093,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2029	23 650 653,00	23 400 653,00	3 150 545,00	107 971,00	9 276 394,00	7 303 767,00	3 561 976,00	1 641 349,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2030	23 901 662,00	23 751 662,00	3 197 803,00	109 591,00	9 415 640,00	7 413 223,00	3 615 405,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00	

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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, 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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2020	24 385 001,64	20 524 786,05	6 462 129,55	0,00	0,00	139 616,00	0,00	0,00	0,00	3 860 215,59	5 282 597,98	40 595,00
2021	24 080 841,22	20 022 313,23	6 673 667,52	0,00	0,00	127 585,00	0,00	12 755,00	0,00	4 058 527,99	4 058 527,99	19 877,00
2022	24 292 619,00	19 792 200,00	6 663 593,00	0,00	0,00	129 396,00	0,00	9 780,00	0,00	4 500 419,00	4 500 419,00	0,00
2023	22 300 888,00	20 309 317,00	6 796 864,00	0,00	0,00	90 103,00	0,00	6 900,00	0,00	1 991 571,00	1 991 571,00	0,00
2024	21 684 901,00	20 740 128,00	6 932 801,00	0,00	0,00	69 548,00	0,00	2 700,00	0,00	944 773,00	0,00	0,00
2025	21 793 729,00	21 014 688,00	7 011 457,00	0,00	0,00	51 809,00	0,00	2 700,00	0,00	779 041,00	0,00	0,00
2026	22 189 444,00	21 339 154,00	7 151 686,00	0,00	0,00	40 005,00	0,00	2 700,00	0,00	850 290,00	0,00	0,00
2027	22 346 120,00	21 587 024,00	7 294 720,00	0,00	0,00	19 355,00	0,00	1 200,00	0,00	759 096,00	0,00	0,00
2028	22 894 831,00	21 910 829,00	7 404 140,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	1 200,00	0,00	984 002,00	0,00	0,00
2029	23 250 653,00	22 439 491,00	7 515 202,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	811 162,00	0,00	0,00
2030	23 501 662,00	22 573 083,00	7 627 930,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	928 579,00	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:		Wołne 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 2020	-334 650,61	0,00	1 738 533,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	708 533,00	140 533,00	
2021	-1 602 397,94	0,00	2 173 397,94	1 210 000,00	639 000,00	0,00	0,00	963 397,94	963 397,94	
2022	606 000,00	606 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	587 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	654 000,00	654 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	589 000,00	589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	400 000,00	400 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	568 000,00	568 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	571 000,00	571 000,00	165 000,00	0,00	165 000,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	606 000,00	606 000,00	178 000,00	0,00	178 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	587 000,00	587 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	654 000,00	654 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	589 000,00	589 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 275 811,80	811,80	248 238,34	956 771,34	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 914 000,00	0,00	8 494,44	971 892,38	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 308 000,00	0,00	1 292 419,00	1 292 419,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 658 000,00	0,00	1 091 571,00	1 091 571,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 071 000,00	0,00	981 773,00	981 773,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 417 000,00	0,00	1 033 041,00	1 033 041,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 828 000,00	0,00	1 039 290,00	1 039 290,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 210 000,00	0,00	1 127 096,00	1 127 096,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 144 002,00	1 144 002,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	961 162,00	961 162,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 178 579,00	1 178 579,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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 2020	0,00%	1,40%	2,34%	x	x	x	x
2021	3,72%	1,21%	1,25%	8,59%	8,03%	TAK	TAK
2022	4,05%	10,52%	12,00%	5,28%	4,72%	TAK	TAK
2023	4,25%	8,61%	9,85%	5,76%	5,20%	TAK	TAK
2024	4,44%	7,14%	8,30%	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2025	4,72%	7,28%	x	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2026	3,77%	7,06%	x	6,80%	6,56%	TAK	TAK
2027	4,07%	7,34%	x	6,42%	6,17%	TAK	TAK
2028	2,23%	7,37%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2029	2,61%	6,10%	x	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2030	2,54%	7,31%	x	7,27%	7,27%	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 ^x	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:		Wydalki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	środki określone 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydalki 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
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 2020	226 310,29	226 310,29	208 671,29	1 247 221,64	1 247 221,64	1 247 221,64	250 464,05	25 464,05	200 746,67
2021	74 349,29	74 349,29	74 349,29	907 620,04	907 620,04	907 620,04	107 358,94	107 358,94	99 271,42
2022	0,00	0,00	0,00	594 000,00	594 000,00	594 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	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

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 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
Wykonanie 2020	1 083 464,37	1 083 464,37	882 282,64	4 535 199,69	173 245,90	4 361 953,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	959 942,99	959 942,99	748 675,04	2 163 443,93	106 358,94	2 057 084,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 200 000,00	1 200 000,00	594 000,00	4 120 000,00	0,00	4 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	100 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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

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:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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	10.10	10.11
Wykonanie 2020	568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	571 000,00	811,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	606 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	654 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^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 historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego wartości dokonywane są w szczególności także w pozycjach 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr 156/2020
z dnia 2020-11-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 985 560,79	2 163 443,93	4 120 000,00	1 400 000,00	3 220 000,00
1 a	- wydatki bieżące				145 487,40	106 358,94	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				8 840 073,39	2 057 084,99	4 120 000,00	1 400 000,00	3 220 000,00
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:				3 362 418,79	866 301,93	1 020 000,00	200 000,00	3 220 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				145 487,40	106 358,94	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kształtowanie i rozwijanie u uczniów Zespołu Szkół w Górznie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy -	Zespół Szkół w Górznie	2020	2021	71 195,00	32 066,54	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wprowadzenie bezrobotnych z Zaborowa, Szczutowa i Szynkówka na rynek pracy poprzez udział w kursach podnoszących kwalifikacje zawodowe. -	Miasto i Gmina Górzno	2020	2021	74 292,40	74 292,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 216 931,39	759 942,99	1 020 000,00	200 000,00	3 220 000,00
1.1.2.2	Rewitalizacja Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej Rynku w Górznie -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2021	746 200,39	716 260,99	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.3	Rozbudowa sieci kanalizacyjno-sanitarnej w Zaborowie - Rzbudowa sieci	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2020	2022	2 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.4	Utworzenie centrum miejsc dobrego życia w oparciu o wartości historyczne i kulturę regionu	Miasto i Gmina Górzno	2022	2024	420 000,00	0,00	20 000,00	200 000,00	420 000,00
1.1.2.5	Kultura w zasięgu 2.0 -	GÓRZNO	2018	2021	26 926,00	19 877,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Kształtowanie i rozwijanie u uczniów Zespołu Szkół w Górznie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy -	Zespół Szkół w Górznie	2020	2021	23 805,00	23 805,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				5 623 142,00	1 297 142,00	3 100 000,00	1 200 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 623 142,00	1 297 142,00	3 100 000,00	1 200 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa przedszkola publicznego z oddziałem żłobkowym w Górznie -	Miasto i Gmina Górzno	2021	2023	5 098 260,00	798 260,00	3 100 000,00	1 200 000,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Szynkówku -	Miasto i Gmina Górzno	2020	2021	36 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody - zabezpieczenie i poprawa jakości	Miasto i Gmina Górzno	2018	2021	488 882,00	488 882,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE OBJAŚNIENIA WPF

Zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Górzno zostały wprowadzone w oparciu o zgromadzone materiały: prognoza dochodów na rok 2021 i lata następne z uwzględnieniem dotacji oraz środków europejskich, prognoza wydatków z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, zawarte umowy kredytowe, harmonogramy spłat, realizowane i planowane przedsięwzięcia, programy, projekty i zadania, udzielone gwarancje i poręczenia i określanie ryzyka ich wykonania.

Wprowadzone zostały zmiany w przedsięwzięciach rozpoczętych w roku 2020 i kontynuowanych w latach następnych, co widać w załączniku Nr 2 do WPF. W wykazie przedsięwzięć zostały ujęte następujące zadania inwestycyjne:

- 1) Rewitalizacja Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej Rynku w Górznie, łączne nakłady, to kwota 746.200,39 zł, limit nakładów na rok 2021 to kwota 716.260,99 zł., dofinansowanie ze środków Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 563.370,04 zł. Realizacja przedsięwzięcia zgodnie z Programem Rewitalizacji Miasta i Gminy Górzno.
- 2) Rozbudowa sieci kanalizacyjno-sanitarnej w Zaborowie – Rozbudowa sieci, limit nakładów łączny, to kwota 2.000.000,00 zł., na lata 2020 - 2022, limit nakładów na rok 2022, to kwota 1.000.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane po otrzymaniu dofinansowania na ten cel.
- 3) Utworzenie centrum miejsc dobrego życia w oparciu o wartości historyczne i kulturę regionu, łączne nakłady finansowe to kwota 420.000,00 zł, limit nakładów na rok 2022 to kwota 20.000,00 zł, limit nakładów na roku 2023 to kwota 200.000,00 zł, limit nakładów na rok 2024 to kwota 200.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane po otrzymaniu dofinansowania na ten cel.
- 4) Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody – zabezpieczenie i poprawa jakości, łączne nakłady finansowe, to kwota 488. 882,00 zł, w 2021 roku zostanie sporządzona dokumentacja a zadanie będzie realizowane do końca po otrzymaniu dofinansowania na ten cel.
- 5) Realizacja przedsięwzięcia „Kultura w zasięgu 2.O”, łączne nakłady finansowe to kwota 26.926,00 zł, limit nakładów na 2021 rok, to kwota 19.877,00 zł. Zabezpieczone środki są wkładem do projektu, gdzie Gmina poprzez Gminny Ośrodek Kultury jest partnerem.
- 6) Budowa przedszkola publicznego z oddziałem żłobkowym w Górznie – łączny limit nakładów to kwota 5.098.260,00 zł, limit nakładów na rok 2021 to kwota

798.260,00, limit nakładów na rok 2022 to kwota 3.100,00 zł, limit nakładów na rok 2023 to kwota 1.200,00 zł. Zadanie będzie realizowane po otrzymaniu dofinansowania na ten cel. Wysokość dofinansowania została przyjęta w wysokości 90%.

- 7) Wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Szynkówku – łączny limit nakładów to 36.000,00 zł. Limit nakładów na rok 2021 to kwota 10.000,00 zł. ,
- 8) Realizacja zadania przez Zespół Szkół w Górznie pn. „Kształtowanie i rozwijanie u uczniów Zespołu Szkół w Górznie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy”. Łączny koszt zadania majątkowego to kwota 23.805,00 zł przeznaczona na zakup monitorów interaktywnych.

Oprócz przedsięwzięć inwestycyjnych, są również przedsięwzięcia z wydatkami bieżącymi:

- 1) Realizacja zadania przez Zespół Szkół w Górznie pn. „Kształtowanie i rozwijanie u uczniów Zespołu Szkół w Górznie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy”. Łączny koszt zadania bieżącego na 2021 r. to kwota 32.066,54 zł.
- 2) Realizacja zadania „Wprowadzenie bezrobotnych z Zaborowa, Szczutowa i Szynkówka na rynek pracy poprzez udział w kursach podnoszących kwalifikacje zawodowe”. Łączny koszt zadania bieżącego to kwota 74.292,40 zł.

Analiza wszystkich materiałów obejmowała okres od 2021 do 2030 roku. Całe prognozowanie na lata następne rozpoczęło się od analizy dochodów gminy, które w przypadku gminy Górzno zostały zaplanowane do roku 2030, ponieważ do tego okresu gmina ma ustalone terminy spłat zobowiązań. Przy prognozowaniu dochodów uwzględnione zostały wskaźniki, które były uwzględniane również przy prognozowaniu dochodów budżetu państwa i w oparciu o które został sporządzony Wieloletni Plan Budżetu Państwa. Decydującym argumentem wzrostu dochodów na poszczególne lata w WPF Gminy Górzno były realia z nią związane, do których między innymi należą: planowany wzrost stawek podatków lokalnych, niewiele większe wpływy z podatków CIT i PIT w związku ze zmianami w opodatkowaniu osób fizycznych. Zostały też zaplanowane dochody majątkowe, które przedkładają się na dochody z innych źródeł na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, a także wpływy ze sprzedaży majątku. Zastosowane zostały również wskaźniki wzrostu subwencji otrzymanych z Ministerstwa na poziomie 4,4% w przypadku subwencji oświatowej. Wszystkie te czynniki miały wpływ na ustalenie prognozowanych kwot dochodów.

Dochody na rok 2021 zaplanowane w kwocie **22.478.443,28 zł**, z czego dochody bieżące, to kwota

20.030.807,67 zł, na co składają się subwencje w kwocie 8.185.054,00 zł, dotacje w kwocie 5.949.751,00 zł, dochody o charakterze podatkowym i opłaty w kwocie 5.531.281,98 zł i pozostałe dochody w kwocie 364.720,69 zł

Natomiast dochody majątkowe w 2021 roku pokazane w WPF przedstawiają się następująco:

W roku 2021 zaplanowane w kwocie **2.447.635,61 zł**. Składowymi dochodów są środki pochodzące ze sprzedaży majątku w kwocie 6.396,00 zł, środki pozyskiwane z innych źródeł na dofinansowanie własnych inwestycji w kwocie 2.256.192,04 zł, i tak w ramach środków Funduszu Dróg Samorządowych na 2021 rok, planowane dofinansowanie do zadania „Przebudowa drogi wiejskiej Świniarki - Cienkusz”, planowane dofinansowanie, to kwota 782.888,00 zł. Środki na dofinansowanie inwestycji pochodzące z innych źródeł, takich jak: Urząd Marszałkowski na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych w kwocie 30.000,00zł, środki na dofinansowanie własnych inwestycji, z wpłat ludności, w kwocie 2.297,57 zł. „Rewitalizacja Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej Rynku w Górznie”, dofinansowanie w kwocie 563.370,04 zł, „Utworzenie centrum działań kreatywnych na terenie miasta Górzno”, dofinansowanie w kwocie 161.500,00 zł, środki na rewitalizację pochodzą z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.” Budowa przedszkola publicznego wraz z oddziałem żłobkowym w Górznie”, dofinansowanie w kwocie 718.434,00 zł, środki na rozbudowę z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Dochody majątkowe w następnych latach:

W kolejnych latach **2021-2030** prognozowane kwoty dochodów majątkowych kształtują się w granicach od 100.000,00 do 1.000.000,00zł., dotyczą wpływów ze sprzedaży majątku, dofinansowanie własnych inwestycji z innych źródeł (Urząd Marszałkowski, porozumienie ze Starostwem Powiatowym, Lasy Państwowe, WFOŚiGW).

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), których kwotą wyjściową były wydatki zaplanowane na rok 2021 i przewidywane wykonanie roku 2020, do planowania których zostały uwzględnione wszystkie wnioski budżetowe skierowane do Burmistrza Miasta i Gminy przez kierowników jednostek jak i pracowników z poszczególnych stanowisk urzędu. Wydatki bieżące zaplanowane na rok 2021 utrzymały się na poziomie roku 2020, z niewielkim wzrostem w stosunku do roku 2020, w niektórych działach klasyfikacji, mają na to wpływ wynagrodzenia, a w szczególności wzrost najniższego wynagrodzenia, jako płacy zasadniczej(bez dodatku za staż pracy). Wyjątek stanowi wzrost wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne w największym stopniu w Oświacie, spowodowane jest to podwyżkami wynagrodzeń jakie miały miejsce w 2020 roku. W prognozowanych wydatkach na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń w poszczególnych latach uwzględniane są zawarte umowy z pracownikami, jak również wydatki jednorazowe, typu: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne.

Dla roku **2021** wydatki ogółem wynoszą **24.080.841,22 zł**, z czego wydatki bieżące, to kwota **20.022.313,23 zł**, z tego: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, to kwota 6.673.667,52 zł, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, to kwota 1.977.565,36 zł., dotacje na zadania bieżące w kwocie 3.601.914,03 zł., wydatki na obsługę długu w kwocie 127.565,00 zł.

Ogólnie wzrost wydatków bieżących został zaprognozowany o minimalne wskaźniki. W związku z tym, iż gmina spłaca w każdym roku zobowiązania zaciągnięte na inwestycje wykonywane w latach wcześniejszych (inwestycje były wykonane przy dofinansowaniu ze środków unijnych, czy też środków pozyskiwanych z innych źródeł), musi przyjąć program swej działalności ograniczając wydatki bieżące, prowadząc oszczędną i racjonalną gospodarkę. Prowadząc taką gospodarkę można było zaplanować również inwestycje na lata następne, aby dalej korzystać z dofinansowania ze

środków UE, przynajmniej na tyle, ile gmina będzie posiadała możliwości kredytowe.

Wydatki majątkowe na rok 2021 wyniosą **4.058.527,99 zł**. Finansowanie tych wydatków przedstawia się następująco: udział środków własnych w kwocie 1.133.335,95 zł, emisji obligacji komunalnych w kwocie 639.000,00 zł, środki pochodzące z innych źródeł (RPO na lata 2014-2020, Fundusz Dróg Samorządowych, Urząd Marszałkowski) w łącznej kwocie 2.256.192,04 zł.

W każdym roku gmina stara się wygospodarować środki wolne, przynajmniej w takiej wysokości, aby mieć na spłaty rat pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych na dany rok budżetowy. Nadwyżka budżetowa, lub wolne środki będą przeznaczane na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a w przypadku większej kwoty niż spłaty na realizację zadań inwestycyjnych. W przypadku braku wolnych środków na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych Gmina zaciągnie zobowiązanie w postaci emisji obligacji. Ma to miejsce w 2021 r.

Przygotowany budżet na 2021 rok zamyka się deficytem w kwocie **1.602.397,94 zł**, który ma zostać pokryty emisją obligacji komunalnych w kwocie 639.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięć, takich jak: „Przebudowa drogi wiejskiej Świniarki-Cienkusz”, w kwocie 360.000,00 zł, „Rewitalizacja Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej Rynku w Górznie”, w kwocie 80.000,00 zł, „Modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych”, w kwocie 106.000,00 zł, „Rozbudowa sieci wod.-kan. w Gminie Górzno” w kwocie 61.500,00 zł, „Utworzenie centrum działań kreatywnych na terenie miasta Górzno” w kwocie 31.500,00 zł. Deficyt również zostanie pokryty wolnymi środkami, w kwocie 963.397,94 zł. Są to środki otrzymane w 2020 a nie wydatkowane: w ZS Górzno 53.096,54 – środki projektu, środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 608.882,00 zł, obligacje wyemitowane w 2020 r. na zadanie „Rewitalizacja Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej Rynku w Górznie” o wartości 50.000,00 zł oraz wolne środki, które pozostały po zamknięciu roku 2019 w kwocie 251.419,40 zł. Środki na spłaty w roku 2021, na wcześniej zaciągnięte zobowiązania pochodzą będą z emisji obligacji komunalnych w łącznej kwocie 571.000,00 zł.

Spłata i obsługa długu gminy została zaprognozowana na lata od **2020 do 2030**, gdyż na taki okres są ustalone spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań i tych planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku. Cała prognoza spłat rat i obsługa długu została oparta na informacjach z banków, w których zostały wyemitowane obligacje komunalne oraz WFOŚiGW, z którego pożyczek Gmina korzysta.

Na 2021 rok gmina w budżecie zaplanowała zwiększanie zadłużenia. W związku z planowanym deficytem na 2021 rok w kwocie **1.602.397,94 zł**, Gmina planuje wyemitować obligacje komunalne na łączną kwotę 1.210.000,00 zł., na realizację przedsięwzięć wcześniej opisanych przy źródłach pokrycia deficytu. W budżecie gmina zaplanowała inwestycje na rok 2021 z udziałem własnych środków w kwocie 1.133.335,95 zł, środków pochodzących z innych źródeł w kwocie 2.256.192,04 zł, oraz emisji obligacji w kwocie 639.000,00 zł.

Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emitowanych obligacji przewidywany na koniec roku 2020 wyniesie **4.275.000 ,00 zł**, są to:

Pożyczki z WFOŚiGW :

Numer Umowy:

PT 14036 -	50.000,00 zł.
PT 17019 -	300.000,00 zł
PT 18007 -	252.000,00 zł
PT 18021 -	250.000,00 zł
PT 19007 -	500.000,00 zł
PT 20004 -	300.000,00 zł

Obligacje komunalne bez rynku wtórnego z PKO, o ogólnej wartości 2.623.000,00 zł.

Wydatki majątkowe ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały przeniesione z

załącznika do projektu budżetu gminy „Zadania inwestycyjne na 2021 rok”(Załącznik Nr 3 do Uchwały Budżetowej) i przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej na poszczególne lata (2020-2024).

Kwota długu została przedstawiona w oparciu o ewidencję księgową zobowiązań na III kwartał 2020 r. po uwzględnieniu spłat w IV kwartale i pożyczki otrzymanej w IV kwartale 2020 r. oraz wyemitowanych obligacji komunalnych w IV kwartale 2020 r.

Po ustaleniu kwoty długu na koniec roku 2020 i uwzględnieniu spłat w kolejnych latach, bądź też przychodów na koniec każdego roku budżetowego, gmina ustaliła realną kwotę długu na lata 2020-2030.

**BURMISTRZ
MIASTA I GMINY GÓRZNO**

Tomasz Kinicki
Tomasz Kinicki

