

Projekt

Uchwała Nr Rady Miejskiej w Zdunach z dnia roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zduny na lata 2019-2028.

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

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zduny na lata 2019 – 2028 obejmującą:

1. dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.

2. ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć oraz limit wydatków na te przedsięwzięcia stanowiący **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § nr 1,
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działań gminy, i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust 1, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zdun.

§ 4.

Traci moc uchwała nr XXXIX/260/2017 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zduny na lata 2018-2028.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2016		28 078 869,47	27 753 349,26	3 552 603,00	102 167,79	4 623 833,98	3 362 423,41	9 944 418,00	8 139 187,54	325 520,21	192 333,57	0,00	
Wykonanie 2017		32 727 080,11	30 217 330,52	4 113 831,00	62 747,92	4 929 161,30	3 454 190,31	9 927 758,00	10 014 909,54	2 509 749,59	659 559,44	1 850 190,15	
Plan 3 kw. 2018		38 958 097,98	31 520 751,28	4 327 500,00	281 348,00	5 029 291,19	3 518 472,53	10 031 964,00	9 760 558,27	7 437 346,70	173 214,64	7 264 132,06	
2019		32 466 248,00	31 385 800,00	5 138 959,00	200 000,00	5 382 671,00	3 800 000,00	10 369 508,00	8 431 538,00	1 080 448,00	125 000,00	955 448,00	
2020		35 473 102,83	33 193 102,83	5 139 000,00	200 000,00	5 400 000,00	3 800 000,00	10 400 000,00	9 500 000,00	2 280 000,00	200 000,00	2 080 000,00	
2021		33 259 000,00	33 059 000,00	5 139 000,00	200 000,00	5 400 000,00	3 800 000,00	10 400 000,00	9 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2022		33 259 000,00	33 059 000,00	5 139 000,00	200 000,00	5 400 000,00	3 800 000,00	10 400 000,00	9 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023		33 259 000,00	33 059 000,00	5 139 000,00	200 000,00	5 400 000,00	3 800 000,00	10 400 000,00	9 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024		33 259 000,00	33 059 000,00	5 139 000,00	200 000,00	5 400 000,00	3 800 000,00	10 400 000,00	9 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025		33 259 000,00	33 059 000,00	5 139 000,00	200 000,00	5 400 000,00	3 800 000,00	10 400 000,00	9 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026		33 259 000,00	33 059 000,00	5 139 000,00	200 000,00	5 400 000,00	3 800 000,00	10 400 000,00	9 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027		33 259 000,00	33 059 000,00	5 139 000,00	200 000,00	5 400 000,00	3 800 000,00	10 400 000,00	9 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028		33 259 000,00	33 059 000,00	5 139 000,00	200 000,00	5 400 000,00	3 800 000,00	10 400 000,00	9 500 000,00	200 000,00	200 000,00	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 2013 r. poz. 845 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:									
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki majątkowe x	
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty 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 wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Wykonanie 2016	26 819 990,46	25 717 623,42	0,00	0,00	0,00	238 781,00	238 781,00	0,00	0,00	1 102 367,04	
Wykonanie 2017	33 754 958,77	28 975 422,37	0,00	0,00	0,00	231 990,00	231 990,00	0,00	0,00	4 779 536,40	
Plan 3 kw. 2018	44 274 599,78	30 070 759,17	0,00	0,00	0,00	288 500,00	288 500,00	273 000,00	9 383,00	14 203 840,61	
2019	33 451 988,00	29 570 952,49	0,00	0,00	x	390 000,00	390 000,00	396 681,00	0,00	3 881 015,51	
2020	33 999 382,83	29 495 787,83	0,00	0,00	x	396 681,00	396 681,00	371 205,00	0,00	4 503 595,00	
2021	31 797 000,00	29 951 205,00	0,00	0,00	x	371 205,00	371 205,00	344 555,00	0,00	1 845 795,00	
2022	31 697 000,00	29 951 205,00	0,00	0,00	x	344 555,00	344 555,00	267 905,00	0,00	1 745 795,00	
2023	31 697 000,00	29 958 805,63	0,00	0,00	x	267 905,00	267 905,00	231 255,00	0,00	1 738 194,37	
2024	31 797 000,00	30 151 205,00	0,00	0,00	x	231 255,00	231 255,00	174 605,00	0,00	1 645 795,00	
2025	31 697 000,00	30 151 205,00	0,00	0,00	x	174 605,00	174 605,00	147 955,00	0,00	1 545 795,00	
2026	31 597 000,00	30 151 205,00	0,00	0,00	x	147 955,00	147 955,00	111 305,00	0,00	1 445 795,00	
2027	31 597 000,00	30 151 205,00	0,00	0,00	x	111 305,00	111 305,00	53 990,00	0,00	1 445 795,00	
2028	31 652 098,83	30 151 205,00	0,00	0,00	x	53 990,00	53 990,00	502,00	0,00	1 500 893,83	

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

z tego:																
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1						
Wykonanie 2016	1 258 879,01	860 429,98	0,00	0,00	860 429,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2017	-1 027 878,66	2 031 708,36	0,00	0,00	1 819 308,99	1 027 878,66	212 399,37	0,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2018	-5 316 501,80	5 326 501,80	0,00	0,00	0,00	0,00	5 326 501,80	5 316 501,80	0,00	0,00						
2019	-985 720,00	2 211 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 720,00	985 720,00	0,00	0,00						
2020	1 473 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2021	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2022	1 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	1 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2024	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	1 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	1 662 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	1 662 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	1 606 901,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu x	z tego:								Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
			w tym:									6	7	8.1	8.2	
			5.1	5.1.1	z tego:			5.2	5.1.1.1	5.1.1.2						5.1.1.3
					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x									
Lp	5		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2				
Wykonanie 2016	300 000,00		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	2 035 725,84	2 896 155,82				
Wykonanie 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 712 399,37	0,00	1 241 908,15	3 061 217,14				
Plan 3 kw. 2018	10 000,00		10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	13 568 901,17	0,00	1 449 992,11	1 449 992,11				
2019	1 226 000,00		1 226 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	14 494 621,17	0,00	1 814 847,51	1 814 847,51				
2020	1 473 720,00		1 473 720,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	12 960 901,17	0,00	3 697 315,00	3 697 315,00				
2021	1 462 000,00		1 462 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	11 438 901,17	0,00	3 107 795,00	3 107 795,00				
2022	1 562 000,00		1 562 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	9 816 901,17	0,00	3 107 795,00	3 107 795,00				
2023	1 562 000,00		1 562 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	8 194 901,17	0,00	3 100 194,37	3 100 194,37				
2024	1 462 000,00		1 462 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	6 672 901,17	0,00	2 907 795,00	2 907 795,00				
2025	1 562 000,00		1 562 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	5 060 901,17	0,00	2 907 795,00	2 907 795,00				
2026	1 662 000,00		1 662 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	3 328 901,17	0,00	2 907 795,00	2 907 795,00				
2027	1 662 000,00		1 662 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	1 606 901,17	0,00	2 907 795,00	2 907 795,00				
2028	1 606 901,17		1 606 901,17	40 702,17	0,00	40 702,17	0,00	0,00	0,00	0,00	2 907 795,00	2 907 795,00				

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

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nową budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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	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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2016	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	7,94%	X	X	X	X	
Wykonanie 2017	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,81%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2018	0,73%	0,68%	0,00	0,68%	4,17%	X	X	X	X	
2019	4,98%	4,82%	0,00	4,82%	5,97%	5,97%	5,96%	TAK	TAK	
2020	5,27%	5,13%	0,00	5,13%	10,99%	5,32%	5,30%	TAK	TAK	
2021	5,51%	5,37%	0,00	5,37%	9,95%	7,04%	7,03%	TAK	TAK	
2022	5,73%	5,59%	0,00	5,59%	9,95%	8,97%	8,97%	TAK	TAK	
2023	5,50%	5,36%	0,00	5,36%	9,92%	10,30%	10,30%	TAK	TAK	
2024	5,08%	4,96%	0,00	4,96%	9,34%	9,94%	9,94%	TAK	TAK	
2025	5,22%	5,09%	0,00	5,09%	9,34%	9,74%	9,74%	TAK	TAK	
2026	5,44%	5,31%	0,00	5,31%	9,34%	9,53%	9,53%	TAK	TAK	
2027	5,33%	5,21%	0,00	5,21%	9,34%	9,34%	9,34%	TAK	TAK	
2028	4,99%	4,87%	0,00	4,87%	9,34%	9,34%	9,34%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki							
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
					bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	300 000,00	11 029 208,59	2 402 286,51	388 752,67	21 800,00	366 952,67	297 968,11	750 470,93	43 928,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	11 712 230,02	6 442 447,21	8 624 376,42	271 260,43	8 353 115,99	3 949 245,36	609 771,86	155 454,72
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	12 455 741,51	3 467 307,71	12 274 867,40	569 154,16	11 705 713,24	9 976 707,42	3 413 891,19	781 242,00
2019	0,00	0,00	13 168 963,63	2 898 712,22	3 021 604,09	397 637,46	2 623 966,63	2 238 400,82	950 076,38	687 538,31
2020	1 473 720,00	1 455 319,00	11 232 228,00	2 480 500,00	4 574 888,73	229 073,00	4 345 795,73	4 345 795,73	0,00	0,00
2021	1 462 000,00	1 360 795,00	11 232 228,00	2 540 000,00	57 963,93	8 500,00	49 463,93	49 463,93	0,00	0,00
2022	1 562 000,00	1 467 445,00	11 232 228,00	2 600 000,00	9 400,00	9 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 562 000,00	1 474 095,00	11 232 228,00	2 600 000,00	10 400,00	10 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 462 000,00	1 380 745,00	11 232 228,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 562 000,00	1 487 395,00	11 232 228,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 662 000,00	1 594 045,00	11 232 229,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 662 000,00	1 600 695,00	11 232 229,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 606 901,17	1 502 911,17	11 232 229,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym. Którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji. Które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z wyłączenia z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	177 372,58	158 155,78	158 155,78	1 832 540,94	1 832 540,94	1 832 540,91	160 016,32	132 696,72	160 016,32
Plan 3 kw. 2018	320 999,12	320 999,12	320 999,12	5 791 765,50	5 791 765,50	5 791 765,50	423 205,91	343 200,11	423 205,91
2019	146 865,00	146 865,00	146 865,00	955 448,00	955 448,00	955 448,00	158 524,46	152 120,46	158 524,46
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłączenie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.7	12.7.1	
Lp												
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 953 593,92	2 469 319,79	2 953 593,92	511 593,73	511 593,73	511 593,73	511 593,73	511 593,73	511 593,73	212 399,37	212 399,37	212 399,37
Plan 3 kw. 2018	10 389 823,04	5 143 852,67	10 389 823,04	5 325 976,17	5 325 976,17	5 325 976,17	5 325 976,17	5 325 976,17	5 325 976,17	0,00	0,00	5 316 501,80
2019	1 728 340,91	955 448,00	1 728 340,91	779 296,91	779 296,91	779 296,91	779 296,91	192 926,06	192 926,06	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	212 399,37	212 399,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	198 302,80	198 302,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
	Lp	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
					spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
		14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Wykonanie 2016		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018		10 000,00	540 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2019		1 226 000,00	480 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2020		1 312 000,00	420 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2021		1 212 000,00	360 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2022		1 312 000,00	300 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2023		1 312 000,00	240 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2024		1 212 000,00	180 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2025		1 312 000,00	120 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2026		1 412 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2027		1 412 000,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2028		1 306 901,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 52). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, do czasu wyliczenia faktycznej pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 15.
- Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
- x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zadągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu (prognoza kwoty długu). W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

- 16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego entytujące obligacje przychodowe.
- 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				8 332 157,11	3 021 604,09	4 574 868,73	57 963,93	9 400,00	10 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 173 046,88	397 637,46	229 073,00	8 500,00	9 400,00	10 400,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				7 159 110,23	2 623 966,63	4 345 795,73	49 463,93	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 291 093,54	1 886 865,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Investowanie w kształcenie, szkolenie oraz doposażenie szkół na rzecz zdobywania umiejętności i uczenia się przez całe życie - Podniesienie jakości edukacji dzieci	Szkola Podstawowa w Baszkowie	2017	2019	180 453,88	7 559,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Przedszkole otwarte dla wszystkich dzieci - zwiększenie ilości dostępnych miejsc przedszkolnych oraz szans edukacyjnych dla dzieci z gminy Zduny - Zwiększenie ilości dostępnych miejsc przedszkolnych	Publiczne Przedszkole w Zdunach	2018	2019	350 158,75	150 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 760 480,91	1 728 340,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Prace remontowo-konserwatorskie zabytkowego kościoła poewangelickiego w Zdunach - ochrona zabytków	Urząd Miejski w Zdunach	2018	2019	541 146,85	541 146,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Chachalni - poprawa jakości życia na terenie miejscowości Chachalnia	Urząd Miejski w Zdunach	2018	2019	515 614,06	515 614,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na obszarach wiejskich w Gminie Zduny - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie wsi Baszków, Konarzew i Perzycze co przyczyni się do dalszego rozwoju gospodarczego tych obszarów wiejskich oraz wpłynie pozytywnie na poziom życia mieszkańców	Urząd Miejski w Zdunach	2017	2019	703 720,00	671 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2), z tego				6 041 063,57	1 134 738,72	4 574 868,73	57 963,93	9 400,00	10 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				642 434,25	239 113,00	229 073,00	8 500,00	9 400,00	10 400,00
1.3.1.1	Dowożenie dzieci do szkół - Dowożenie dzieci do szkół	Urząd Miejski w Zdunach	2018	2020	585 819,00	221 273,00	221 273,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Obsługa techniczna windy - kontrola, konserwacja i naprawa urządzeń dźwigowych	Urząd Miejski w Zdunach	2018	2023	45 875,25	7 100,00	7 800,00	8 500,00	9 400,00	10 400,00
1.3.1.3	OPRACOWANIE GMINNEGO PROGRAMU OPIEKI NAD ZABYTKAMI GMINY ZDUNY NA LATA 2018-2021 - opracowanie dokumentu	Urząd Miejski w Zdunach	2018	2019	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie elektronicznej wersji kart Gminnej Ewidencji Zabytków z terenu Gminy Zduny - opracowanie elektronicznej wersji kart zabytków	Urząd Miejski w Zdunach	2018	2019	7 240,00	7 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 398 629,32	895 625,72	4 345 795,73	49 463,93	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 177 750,76
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 524,46
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 019 226,30
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886 865,37
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 524,46
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 559,46
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 965,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728 340,91
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 146,85
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 614,06
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	671 580,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 290 885,39
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 290 885,39

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa i modernizacja Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z instalacją Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Międzygminnego "EKO SIODEMKA" - Selektywne zbieranie odpadów	Urząd Miejski w Zdunach	2019	2020	136 202,58	81 538,31	54 664,26	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Zduny - etap II - Uporządkowanie gospodarki sanitarnej dla miasta Zduny	Urząd Miejski w Zdunach	2019	2020	3 687 318,00	253 659,00	3 433 659,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Kompleksowy system gospodarowania odpadami wraz z rekultywacją składowiska odpadów oraz działaniami edukacyjnymi w Gminie Zduny - rekultywacja składowiska odpadów w celu poprawy stanu środowiska na terenie Gminy Zduny	Urząd Miejski w Zdunach	2018	2021	241 051,68	70 059,91	49 463,91	49 463,93	0,00	0,00
1.3.2.4	Projekt pn. "Małe kino społecznościowe w dawnej kafłarni szansą na rozwój kulturowy Zdun" - zwiększenie dostępu do kultury na terenie Gminy Zduny	Urząd Miejski w Zdunach	2019	2020	178 377,06	50 368,50	128 008,56	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rewitalizacja terenów poprzemysłowych i zdegradowanych w Zdunach - przebudowa i przystosowanie budynków byłej kafłarni na obiekt służący celom kulturalnym	Urząd Miejski w Zdunach	2018	2020	1 155 670,00	440 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 202,58
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 687 318,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 987,75
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 377,06
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zduny na lata 2019-2028.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zduny opracowano na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2019 rok, danych sprawozdawczych z wykonania budżetu Gminy Zduny za lata 2016 i 2017, wartości planowanych na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zduny została przygotowana na lata 2019-2028.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Zduny dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

3. pozostałe dochody.

1.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Zduny w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących oraz przewidywania na następne lata, a jednocześnie kierując się zasadą ostrożnej wyceny.

Dochody bieżące w latach 2021-2028 ustalono na stałym poziomie zakładając ich 0,4% spadek w stosunku do roku 2020.

W roku 2020 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 5,76 % w stosunku do roku 2019 z dwóch powodów:

1) projekt budżetu na rok 2019 zakłada dotacje na zadania zlecone wg informacji dotychczas otrzymanych, rzeczywiste ich wykonanie zakłada się, że będzie o około 1.000.000,00 zł wyższe,

2) rok 2020 jest ostatnim rokiem w obecnym rozdaniu środków unijnych, ze względu na dużą aktywność Gminy Zduny w ich pozyskiwaniu, planuje się realizację możliwie jak największej liczby projektów, również tych obejmujących działalność bieżącą jednostek podległych, co z jednej strony obniży koszty bieżące budżetu gminy i jednocześnie zapewni realizację dodatkowych zadań na rzecz mieszkańców.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów.

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano z uwzględnieniem 8 % wskaźnika wzrostu. Taki wzrost jest umotywowany kończącym się w 2018 r. okresem ulgi inwestycyjnej dla przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej w znaczącej wielkości oraz wpływami ze znajdujących się na naszym terenie urządzeń rurociągu gazowego oddanego w roku 2018 do użytku, jak również znacznym wzrostem liczby oddanych do użytku nowych budynków mieszkalnych.

W latach następnych zakłada się utrzymanie stałego poziomu wpływów z tego podatku.

Udział w podatkach centralnych

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) kierowano się danymi z roku 2018 oraz informacją z Ministerstwa Finansów natomiast w latach 2020-2028 utrzymano ich wysokość na poziomie z roku 2019.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Na rok 2020 przyjęto nieznaczny wzrost tj. o 0,29% natomiast w kolejnych latach prognozy założono utrzymanie kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych

z budżetu państwa na poziomie roku 2020.

Dotacje ze środków europejskich ujęto na podstawie zawartych umów i dotyczą one rozpoczętych już roku 2017 i 2018 projektów w dziale 801 Oświata i wychowanie.

1.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 125 000,00 zł (sprzedaż 2 lokali i 2 działek). Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Dochody majątkowe wykazane w pozycji 1.2.2 wynikają z zawartych umów o dofinansowanie w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) "Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Chachalni" - dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 328.084,00 zł,
- 2) "Prace remontowo-konserwatorskie zabytkowego kościoła poewangelickiego w Zdunach" - dotacja ze środków jak wyżej, w wysokości 279.944,00 zł,
- 3) "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na obszarach wiejskich w Gminie Zduny" - dotacja ze środków jak w zad. 1 i 2, w wysokości 347.420,00 zł.

Dotacje na cele inwestycyjne w roku 2020 zaplanowano na podstawie spodziewanych kwot wynikających z wniosków o dofinansowanie w zakresie co najmniej następujących przedsięwzięć:

- 1) Projekt pn. "Małe kono społecznościowe w dawnej kaflarni szansą na rozwój kulturowy Zdun"
- 2) "Rewitalizacja terenów przemysłowych i zdegradowanych w Zdunach"
- 3) "Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Zduny - etap II"

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Zduny dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. Dla roku 2020 założono nieznaczne zmniejszenie wydatków bieżących w związku z realizacją znacznych inwestycji, dla roku 2021 planowany jest wzrost nieco ponad 1% a następnie przez 2 lata utrzymany podobny poziom wydatków, który wzrasta w roku 2024 o ok 1% i przez lata 2025-2028 zostaje utrzymany na poziomie roku 2024.

Szacuje się, że wydatki w latach 2020-2028 będą w miarę możliwości ograniczane ze względu na konieczność spłat zaciągniętych pożyczek i wykup obligacji, które stanowią dla budżetu Gminy spore obciążenie.

O ile w przypadku wydatków większości wydatków bieżących możliwość zastosowania choćby niewielkich wskaźników wzrostu lub stałego poziomu jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

2.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zduny na lata 2019-2028. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

W załączniku przedsięwzięć dokonano następujących zmian w stosunku do treści załącznika z 17 października 2018 r.:

1) Zaktualizowano wartości dla przedsięwzięcia o nazwę "Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Zduny - etap II" - jego realizacja możliwa będzie przy wsparciu środkami zewnętrznymi, nie udało się ich uzyskać do momentu sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej. Procedura rozpatrzenia wniosku i ewentualnego przyznania środków może potrwać co najmniej do połowy 2019 r., nie jest możliwa więc realizacja projektu na poziomie dotychczas zakładanym tj. 3.000.000,00 zł. W przedkładanym dokumencie dokonano więc korekty łącznych nakładów finansowych na to zadanie do wysokości przewidywanego wkładu własnego i wydatków niekwalifikowalnych oraz urealniono wydatki na poszczególne lata.

2) Usunięto z wykazu przedsięwzięć zadanie "Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie gmin Koźmin Wielkopolski, Rozdrażew i Zduny w celu zwiększenia produkcji energii ze źródeł odnawialnych" w związku z nie przyznaniem środków zewnętrznych, które były warunkiem koniecznym realizacji tegoż przedsięwzięcia.

3) Przedsięwzięcie pod nazwą "Budowa i modernizacja Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z instalacją Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" przeniesiono z części 1.1.2 Wykazu przedsięwzięć do WPF do części 1.3.2., ze względu na brak podpisanej umowy na dofinansowanie ze środków unijnych na realizację tego zadania.

Pozostałe ujęte w załączniku przedsięwzięć zadania są kontynuacją przedsięwzięć

ustalonych w roku 2018.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Zduny

	2019	2020	2021	2022
Dochody	32 466 248,00	35 473 102,83	33 259 000,00	33 259 000,00
Wydatki	33 451 968,00	33 999 382,83	31 797 000,00	31 697 000,00
Wynik budżetu	-985 720,00	1 473 720,00	1 462 000,00	1 562 000,00
	2023	2024	2025	2026
Dochody	33 259 000,00	33 259 000,00	33 259 000,00	33 259 000,00
Wydatki	31 697 000,00	31 797 000,00	31 697 000,00	31 597 000,00
Wynik budżetu	1 562 000,00	1 462 000,00	1 562 000,00	1 662 000,00
	2027	2028		
Dochody	33 259 000,00	33 259 000,00		
Wydatki	31 597 000,00	31 652 098,83		
Wynik budżetu	1 662 000,00	1 606 901,17		

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

5. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 13.568.901,17 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028.

6. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz

pomniejszych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

Źródło: Opracowanie własne.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,82%	5,13%	5,37%	5,59%	5,36%	4,96%	5,09%
Maksymalna obsługa zadłużenia	5,96%	5,30%	7,03%	8,97%	10,30%	9,94%	9,74%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028				
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,31%	5,21%	4,87%				
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,53%	9,34%	9,34%				
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak				

Źródło: Opracowanie własne.

7. Informacje uzupełniające

W roku 2018 zaplanowano zakup zabytkowego obiektu starej kaflarni w Zdunach, za kwotę około 600.000,00 zł. Zakłada się na podstawie umowy przedwstępnej, że gmina dokona zapłaty w ratch w latach 2018-2027 po 60.000,00 zł rocznie. Planowany zakup na raty przedstawiono w poz. 14.2. i 14.3.2 WPF.

BURMISTRZ
mgr Tomasz Chudy