

Uchwała

Rady Gminy Stara Błotnica

Nr IV.23.2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Błotnica.

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust.6, 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) Rada Gminy Stara Błotnica uchwała, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stara Błotnica zgodnie z Załącznikiem Nr 1 -Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał. Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§2

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Zał. Nr 2;
- b) 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 łącznie do kwoty 2 000 000 zł .

2. Przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy 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 łącznie do kwoty 600 000 zł.

§3

Traci moc Uchwała Nr XXIX.200.2017 Rady Gminy Stara Błotnica z dnia 27 grudnia 2017 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Błotnica wraz z późniejszymi zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Roman Popowicz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr IV/23.2018
z dnia 2018-12-28

Lp	1	1.1	z tego:						w tym:	
			1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.3.1	
			docho- dy z tytu- łu udzia- łu we wpływach z podat- ku do- chodowe- go od osób fizyczny- ch	docho- dy z tytu- łu udzia- łu we wpływach z podat- ku do- chodowe- go od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomo- ści	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- tacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x
2019	25 295 704,00	25 245 704,00	2 824 265,00	10 000,00	2 357 944,00	830 000,00	10 859 128,00	8 290 841,00	50 000,00	0,00
2020	25 563 080,00	25 363 080,00	2 852 507,00	10 100,00	2 246 442,00	830 000,00	10 967 719,00	8 574 241,00	200 000,00	0,00
2021	25 716 710,00	25 616 710,00	2 881 032,00	10 201,00	2 268 906,00	830 000,00	11 077 396,00	8 574 241,00	100 000,00	0,00
2022	25 972 877,00	25 872 877,00	2 909 843,00	10 303,00	2 291 595,00	830 000,00	11 188 170,00	8 574 241,00	100 000,00	0,00
2023	26 231 606,00	26 131 606,00	2 938 941,00	10 406,00	2 314 511,00	830 000,00	11 300 052,00	8 574 241,00	100 000,00	0,00
2024	26 392 922,00	26 392 922,00	2 968 330,00	10 510,00	2 337 656,00	830 000,00	11 413 052,00	8 700 000,00	0,00	0,00
2025	26 656 651,00	26 656 651,00	2 998 014,00	10 615,00	2 361 033,00	830 000,00	11 527 183,00	8 800 000,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 685 z póź. 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 miarodajny (4 letni) okres prognozowania finansowego.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
		w tym:										
		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		
Lp	2	21	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		
2019	24 368 704,00	22 105 832,00	0,00	0,00	X	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 262 872,00		
2020	24 638 080,00	22 100 908,00	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 537 172,00		
2021	24 798 710,00	22 321 918,00	0,00	0,00	X	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	2 476 792,00		
2022	25 052 877,00	22 545 137,00	0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 507 740,00		
2023	25 447 606,00	22 770 688,00	0,00	0,00	X	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 677 018,00		
2024	26 181 922,00	22 998 294,00	0,00	0,00	X	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 183 628,00		
2025	26 556 851,00	23 228 277,00	0,00	0,00	X	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	3 928 574,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:					
			3	4	4.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	4.2	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x		4.3	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	4.4	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp														
2019	927 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	925 000,00	0,00	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	918 000,00	0,00	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	920 000,00	0,00	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	784 000,00	0,00	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	211 000,00	0,00	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:			z tego:					
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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 innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			
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	
2019	927 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 858 000,00	0,00	3 139 872,00	3 139 872,00
2020	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 933 000,00	0,00	3 262 172,00	3 262 172,00
2021	918 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015 000,00	0,00	3 294 792,00	3 294 792,00
2022	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 000,00	0,00	3 327 740,00	3 327 740,00
2023	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 000,00	0,00	3 361 018,00	3 361 018,00
2024	211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	3 394 628,00	3 394 628,00
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 428 574,00	3 428 574,00

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 nadwyżkę 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.

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	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wykonanie roku poprzedzającego 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego 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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	4,26%	4,26%	0,00	4,26%	12,61%	9,71%	9,71%	TAK	TAK
2020	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	12,76%	9,96%	9,96%	TAK	TAK
2021	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	12,81%	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2022	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	12,81%	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2023	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	12,81%	12,79%	12,79%	TAK	TAK
2024	0,88%	0,88%	0,00	0,88%	12,86%	12,81%	12,81%	TAK	TAK
2025	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	12,86%	12,83%	12,83%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

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 doliczają pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	927 000,00	927 000,00	8 962 118,00	2 088 692,00	1 314 000,00	0,00	1 314 000,00	1 314 000,00	728 872,00	220 000,00	
2020	925 000,00	925 000,00	9 086 280,00	2 222 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 172,00	0,00	
2021	918 000,00	918 000,00	9 268 006,00	2 266 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 476 792,00	0,00	
2022	920 000,00	920 000,00	9 453 366,00	2 312 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 507 740,00	0,00	
2023	784 000,00	784 000,00	9 642 433,00	2 358 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 677 018,00	0,00	
2024	211 000,00	211 000,00	9 835 282,00	2 405 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 183 628,00	0,00	
2025	100 000,00	100 000,00	10 031 987,00	2 453 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 328 574,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej - inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy 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 (rozdział 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	12.1	w tym:			12.2	w tym:			12.3	12.3.1	12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1	12.3.1			
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	0,00	0,00	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	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
2022	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
2024	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

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 wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	w tym:		12.7	12.7.1
							Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	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	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
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	

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 zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. 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:	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 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
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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IV/23.2018
z dnia 2018-12-28

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 705 410,00	1 314 000,00	0,00	0,00	0,00	629 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 705 410,00	1 314 000,00	0,00	0,00	0,00	629 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				1 705 410,00	1 314 000,00	0,00	0,00	0,00	629 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 705 410,00	1 314 000,00	0,00	0,00	0,00	629 000,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w Starych Żdźarach - Podniesienie poziomu i jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2018	2019	997 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa i nadbudowa SPZOZ w Starej Błotnicy wraz ze zmianą sposobu użytkowania części pomieszczeń - Poprawa warunków i jakości opieki zdrowotnej	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2018	2019	331 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	p.Budowa oświetlenia drogowego w miejscowościach Czyżówka, Nowy Kielbów, Stare Sienkiuki, Nowy Gózd, Stare Żdźary oraz Pągowiec - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2018	2019	264 710,00	229 000,00	0,00	0,00	0,00	229 000,00
1.3.2.4	p.Budowa oświetlenia drogowego w msc. Stary Kadiub, Stara Błotnica, Stary Kielbów (Zodc.) - poprawa jakości życia mieszkańców	STARA BŁOTNICA	2018	2019	112 700,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STARA BŁOTNICA NA LATA 2019 – 2025

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi, zwiększa przejrzystość oraz przewidywalność polityki finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stara Błotnica została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2019-2025 co wynika z prognozy spłaty kwoty długu.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2016-2017 oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2018 rok oraz plan budżetu na rok 2019. (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących planowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwałach Rady Gminy Stara Błotnica, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W uchwale budżetowej na 2019 rok dochody zaplanowano zgodnie z podanymi przez Ministra Finansów planowanymi kwotami poszczególnych części subwencji ogólnej, planowaną kwotą dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowanych wpływów z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalonymi przez Wojewodę Mazowieckiego kwotami dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowymi kwotami dochodów własnych oraz własnych ze sprzedaży majątku, opłatami wynikających z ustaw,

odpłatnościami za realizowane usługi, wynajmem lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą dochody bieżące na 2019 rok zaplanowano w wysokości 25 245 704,00 zł. Dochody bieżące zaplanowano zgodnie z informacjami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego.

W celu zapewnienia realizmu prognozy przyjęto, że dochody bieżące w kolejnych latach będą rosły tylko rocznie średnio o 1 %.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa i wyrównawcza subwencji ogólnej, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2019 - 2025 zaplanowane zostały :
dochody ze sprzedaży majątku w 2019 roku zaplanowano w wysokości 50 000 zł. natomiast w kolejnych latach niewielkie kwoty od 200 do 100 tys. dla zapewnienia realizmu prognozy.

Wpływy ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W roku 2019 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Łączne wpływy w ramach tej grupy dochodów zaplanowano w wysokości 50 000 zł. ponieważ planowana jest sprzedaż nieruchomości położonych w obrębie: **Pągowiec** dz. Nr 20/2 o pow. 0,7900 ha, dz. Nr 154 o pow. 0,2800 ha, dz. Nr 257 o pow. 0,2100 ha oraz działki w Starej Błotnicy.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2018 roku z uwzględnieniem zmian planowanych na 2019 rok. W ciągu całego 2019 roku przewiduje się wzorem lat ubiegłych jeszcze wzrost dochodów i wydatków bieżących o ok. 1 mln zł. z tytułu dotacji celowych, które zostaną wprowadzone do budżetu w ciągu roku.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki). W związku z powyższym w latach 2019-2025 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki

operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2019 roku wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 24 368 704,00 zł, w tym na bieżące 22 105 832,00 zł i majątkowe 2 262 872,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2018 r., planowanej podwyżki wynagrodzeń oraz planowanego zatrudnienia w 2019 roku. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy planuje się o 10% wyższe niż w 2018 roku.

Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna,) na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 r. z uwzględnieniem 2,3 % inflacji oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe z uwzględnieniem koniecznych oszczędności. Od roku 2019 do 2025 roku wydatki bieżące planuje się na poziomie o 1% wyższe w stosunku do lat poprzednich.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i jednej pożyczki. Dla odsetek od zadłużenia istniejącego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR powiększoną o marżę kredytową i tak zaplanowano następujące kwoty wydatków na obsługę długu:

w 2019 r.- 150 000 zł., w 2020 r. -100 000 zł., w 2021 r.- 85 000 zł., w 2022 r.- 60 000 zł., w 2023 r.- 40 000 zł., w 2024 r.- 20 000 zł., w 2025 r.- 10 000 zł.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2019 roku zaplanowano na poziomie – 2 262 872 zł. z tego zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym wynoszą 728 872 zł., wydatki inwestycyjne kontynuowane – 1 314 000 zł. oraz wydatki majątkowe w formie dotacji – 220 000 zł.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2019 jak i kolejnych latach planowana jest nadwyżka budżetowa w wysokości niezbędnej do zapewnienia spłaty zobowiązań.

W latach 2019 – 2025 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczki.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczki. Ostatnie raty zostały zaplanowane na 2025 rok. Kwoty planowanych rozchodów na lata 2019-2025 zostały ujęte w WPF w poszczególnych latach.

Szczegółowe wartości rozchodów na zaciągnięte zobowiązania w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela.

L. p.	Nazwa	Ostatni rok spłaty	Łączna wartość zobowiązań na koniec 2018 roku	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Południowo-Mazowiecki Bank Spółdzielczy w Jedlińsku	2020	1 180 000	590 000	590 000					
2.	Południowo-Mazowiecki Bank Spółdzielczy w Jedlińsku	2023	875 000	50 000	75 000	295 000	295 000	160 000		
2.	PekaO S.A. w Radomiu	2020	276 000	184.000	92.000					
4.	WFOŚ i GW w Warszawie	2023	954 000	50 000	75 000	285 000	285 000	259 000		
5.	BS w Białobrzegach	2025	1 500 000	53 000	93 000	338 000	340 000	365 000	211000	100 000
	Razem		4 785 000	927 000	925 000	918 000	920 000	784 000	211000	100 000

V. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku mają zastosowanie przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Wartość relacji obowiązującej od 2019 do 2025 roku zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	J m.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243
2019	%	4,28	9,71
2020	%	4,01	10,11
2021	%	3,90	11,70
2022	%	3,77	12,87

2023	%	3,14	12,79
2024	%	0,88	12,81
2025	%	0,41	12,83

W latach 2019-2025 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się **znacznie** poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w wymienionym przepisie.

W roku 2019 planowana jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 927 000,00 zł. Poziom zadłużenia na koniec poszczególnych lat maleje na skutek spłat rat kredytów i pożyczek wynikających z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania

W kolumnie 6 WPF wykazana jest kwota długu od 2019 do 2025 roku kiedy to następuje całkowita spłata długu.

Jest to kwota obliczona według następującego wzoru : stan długu z poprzedniego roku + planowany w danym roku dług do zaciągnięcia – spłata długu. W 2019 roku wg założeń przyjętych do projektu budżetu zadłużenie gminy na koniec roku wyniesie **3 858 000,00 zł.** co w stosunku do dochodów ogółem stanowi **15,33 %** i kolejno maleje w następnych latach.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2019 roku na przedsięwzięcia majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 1 314 000,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2019 roku do końca okresu realizacji zadań z pominięciem umów, które zostały zawarte przed 2019 rokiem. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2019. W tym przypadku albo nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań albo limit określony został na wydatki na które nie podpisano jeszcze umowy.

W wykazie przedsięwzięć do WPF zamieszczono wydatki majątkowe takie jak:

1. **Przedsięwzięcie majątkowe „Budowa świetlicy wiejskiej w Starych Żdźarach” planowany termin realizacji przedsięwzięcia 2018-2019- umowa z wykonawcą została podpisana w 2018 roku.**
2. **Przedsięwzięcie majątkowe „Rozbudowa i nadbudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku SP ZOZ w Stare Błotnicy” planowany termin realizacji przedsięwzięcia 2018-2019. W 2018 roku zostanie wykonany projekt w/w inwestycji natomiast umowa z wykonawcą zostanie podpisana w 2019 roku.**
3. **Przedsięwzięcie majątkowe „Budowa oświetlenia drogowego w miejscowościach: Czyżówka, Nowy Kielbów, Stare Siekluki, Nowy Gózd, Stare**

- Żdzary oraz Pągowiec ” planowany termin realizacji przedsięwzięcia 2018-2019.**
- 4. Przedsięwzięcie majątkowe „Budowa oświetlenia drogowego w msc. Stary Kadłub, Stara Błotnica, Stary Kielbów, Nowy Kielbów” planowany termin realizacji przedsięwzięcia 2018-2019**

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) służy ocenie sytuacji finansowej Gminy Stara Błotnica przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich zainteresowanych. Analiza wielkości budżetowych –odpowiednio zestawionych –umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej Gminy Stara Błotnica w dłuższym horyzoncie czasu.

Wieloletnia prognoza finansowa przyczynia się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych.

W WPF znalazły odzwierciedlenie kierunki i plany rozwoju jednostki. Prognozę wykonuje się celem określenia wieloletnich tendencji w zakresie dochodów i wydatków bieżących, majątkowych oraz wyniku budżetu.

Szacowanie dochodów w okresie wieloletnim zależy od przyszłych zdarzeń, z których większość oparta jest na słabo przewidywalnych czynnikach.

Przewodniczący Rady Gminy
Roman Popowicz