

Uchwała

Rady Gminy Stara Błotnica

Nr XXIX.200.2017 z dnia 28 grudnia 2017 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) 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

Z dniem 01.01.2018 r. traci moc Uchwała Nr XX.146.2016 Rady Gminy Stara Błotnica z dnia 29 grudnia 2016 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 2018 r.

Roman Popowicz
Przewodniczący Rady Gminy

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIX.200.2017
z dnia 2017-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:	
			w tym:							
			1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,3,1	1,1,4		1,1,5
Wykonanie 2015	18 393 891,21	18 307 511,21	9 158,27	1 766 962,44	588 784,68	8 820 665,00	3 682 359,13	86 380,00	11 380,00	75 000,00
Wykonanie 2016	21 753 487,10	21 645 165,10	10 813,25	1 881 501,31	598 436,02	8 855 947,00	8 125 443,01	108 322,00	9 090,00	99 292,00
Plan 3 kw. 2017	24 544 179,01	22 131 044,01	8 000,00	1 909 727,00	640 000,00	8 185 584,00	9 278 399,01	2 413 135,00	75 260,00	2 337 875,00
Wykonanie 2017	24 669 252,60	22 586 763,60	8 000,00	1 992 667,00	650 000,00	8 185 584,00	9 622 827,60	2 082 489,00	260,00	2 082 229,00
2018	26 284 567,00	24 006 547,00	8 000,00	2 017 370,00	640 000,00	10 230 877,00	8 702 909,00	2 278 020,00	55 000,00	2 223 020,00
2019	24 846 612,00	24 246 612,00	8 080,00	2 037 543,00	646 400,00	10 333 185,00	8 574 241,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2020	24 689 078,00	24 499 078,00	8 161,00	2 057 919,00	652 864,00	10 436 518,00	8 574 241,00	200 000,00	0,00	0,00
2021	24 833 969,00	24 733 969,00	8 242,00	2 078 498,00	659 392,00	10 540 883,00	8 574 241,00	100 000,00	0,00	0,00
2022	25 081 309,00	24 981 309,00	8 325,00	2 098 283,00	665 986,00	10 646 292,00	8 574 241,00	100 000,00	0,00	0,00
2023	25 331 122,00	25 231 122,00	8 409,00	2 120 276,00	672 646,00	10 752 755,00	8 574 241,00	100 000,00	0,00	0,00

1) Wskazano źródła finansowania w ujęciu planowym, 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. 865 z późn. zmianami), w dalszej części „ustawy”, 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

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

Lp	2	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe x		
			w tym:									
			Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:			
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					
Wykonanie 2015	16 986 293,61		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 921,54	108 921,54	0,00	0,00	2 407 248,66
Wykonanie 2016	20 268 326,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 340,40	88 340,40	0,00	0,00	1 190 377,13
Plan 3 kw. 2017	27 938 893,04		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	7 030 847,03
Wykonanie 2017	26 268 966,60		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	4 991 263,00
2018	27 633 567,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	6 720 799,00
2019	23 972 612,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	2 860 817,00
2020	23 807 078,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	2 484 164,00
2021	24 033 969,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 497 826,00
2022	24 281 309,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 529 806,00
2023	24 607 122,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	2 638 103,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
				4.1.1	4.2									
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Wykonanie 2015	1 407 597,60	628 669,87	0,00	0,00	628 669,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 485 161,10	1 337 017,47	0,00	0,00	1 337 017,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-3 394 714,03	4 217 464,03	0,00	0,00	1 948 464,03	1 125 714,03	2 269 000,00	2 269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 599 714,00	2 422 464,00	0,00	0,00	1 522 464,00	699 714,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-1 348 000,00	2 167 500,00	0,00	0,00	418 500,00	0,00	1 749 000,00	1 349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	874 000,00	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	882 000,00	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	800 000,00	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	800 000,00	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	724 000,00	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 lewy 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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		w tym:									
		Spłaty 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 określonych w art. 243 ust. 3a 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	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 2015	699 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 771 500,00	0,00	3 728 466,26	4 357 136,13
Wykonanie 2016	699 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 072 250,00	0,00	2 567 216,23	3 904 233,70
Plan 3 kw. 2017	822 750,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 518 500,00	0,00	1 222 998,00	3 171 462,03
Wykonanie 2017	822 750,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 149 500,00	0,00	1 308 060,00	2 831 524,00
2018	818 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	3 093 779,00	3 512 279,00
2019	874 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 206 000,00	0,00	3 134 817,00	3 134 817,00
2020	882 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 324 000,00	0,00	3 166 164,00	3 166 164,00
2021	800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 000,00	0,00	3 197 826,00	3 197 826,00
2022	800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724 000,00	0,00	3 229 805,00	3 229 805,00
2023	724 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 282 103,00	3 282 103,00

6) W przyszłości 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. 1459 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przyzwoitych.

7) Skorygowanie o środki otrzymane w przepieci odbiory 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, z uwzględnieniem 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, z uwzględnieniem 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 ustaleniu dnia 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 (wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartału 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 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 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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
4,39%	4,39%	0,00	4,39%	20,33%	X	X	X	X	
3,62%	3,62%	0,00	3,62%	11,84%	X	X	X	X	
3,72%	3,72%	0,00	3,72%	5,29%	X	X	X	X	
3,70%	3,70%	0,00	3,70%	5,31%	X	X	X	X	
3,38%	3,38%	0,00	3,38%	11,98%	12,49%	12,49%	TAK	TAK	
3,79%	3,79%	0,00	3,79%	12,62%	9,70%	9,71%	TAK	TAK	
3,74%	3,74%	0,00	3,74%	12,82%	9,96%	9,97%	TAK	TAK	
3,36%	3,36%	0,00	3,36%	12,88%	12,47%	12,47%	TAK	TAK	
3,27%	3,27%	0,00	3,27%	12,88%	12,77%	12,77%	TAK	TAK	
2,89%	2,89%	0,00	2,89%	12,88%	12,86%	12,86%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacje wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
							11.3.1	11.3.2	11.3.3			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2015	0,00	639 250,00	7 543 769,93	1 631 134,32	429 211,13	365 966,27	63 254,86	63 254,86	2 313 578,80	30 415,00		
Wykonanie 2016	0,00	302 233,00	7 564 847,21	1 721 537,35	385 600,00	0,00	885 600,00	49 384,69	1 136 042,44	5 000,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	7 700 325,00	1 860 280,00	4 565 355,00	283 104,00	4 282 251,00	4 282 251,00	2 329 360,00	419 236,03		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 824 891,00	1 873 226,00	4 319 351,00	283 104,00	4 036 247,00	4 022 247,00	2 344 780,00	419 236,03		
2018	0,00	0,00	8 069 476,00	1 985 421,00	4 987 365,00	48 076,00	4 949 289,00	4 749 289,00	1 971 510,00	0,00		
2019	874 000,00	874 000,00	7 653 075,00	1 908 900,00	400 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	2 460 817,00	0,00		
2020	882 000,00	882 000,00	7 617 127,00	2 004 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 484 164,00	0,00		
2021	800 000,00	800 000,00	7 693 298,00	2 024 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497 826,00	0,00		
2022	800 000,00	800 000,00	7 770 231,00	2 044 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 528 805,00	0,00		
2023	724 000,00	724 000,00	7 847 933,00	2 065 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 638 103,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań wyczerpywalnych w rozdziale 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	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2	
Dochoły 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	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2
Dochoły bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	12.3.2
Up										
Wykonanie 2015	277 702,80	275 749,20	275 749,20	25 000,00	25 000,00	25 000,00	326 845,18	324 891,58	324 891,58	324 891,58
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	314 919,00	266 391,00	266 391,00	1 972 875,00	1 972 875,00	1 972 875,00	328 666,86	266 391,00	328 666,86	328 666,86
Wykonanie 2017	314 919,00	266 391,00	266 391,00	1 717 229,00	1 717 229,00	1 717 229,00	328 666,86	266 391,00	328 666,86	328 666,86
2018	48 076,00	48 076,00	48 076,00	960 020,00	960 020,00	960 020,00	48 076,00	48 076,00	48 076,00	48 076,00
2019	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
2021	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
2023	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 orsz. 12.6.1, 12.7.1 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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego 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 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017			0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2018			0,00	0,00	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

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STARA BŁOTNICA NA LATA 2018 – 2023

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 2018-2023 co wynika z prognozy kwoty długu na okres planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

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 2015-2016 oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2017 rok oraz plan budżetu na rok 2018. (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2018 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.

I. 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 projekcie uchwały budżetowej na 2018 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, dochodami majątkowymi na projekty finansowane z udziałem środków europejskich na podstawie zawartych umów, 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 2018 rok zaplanowano w wysokości 24.006.547,00 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 rocznie średnio o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.

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, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości i podatek rolny. Dochody bieżące na 2018 rok i latach kolejnych zaplanowano z uwzględnieniem dotacji na realizację programu „Rodzina 500 plus” co oznacza wzrost dochodów i wydatków bieżących o ponad 5,4 mln zł.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2018 - 2023 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano tylko w 2018 roku w wysokości 55.000 zł.
- dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano w latach 2018-2019 w celu zapewnienia realizmu prognozy (w 2018 roku – 2.223.020 zł., w 2019 roku- 600.000 zł.– w nowym okresie programowania 2014-2020). W roku 2018 dochody majątkowe wynikają z już zawartych umów o dofinansowanie zadań inwestycyjnych natomiast w roku 2019 zaplanowano bezpieczną kwotę dochodów majątkowych realną do wykonania w związku ze złożonymi wcześniej wnioskami o dofinansowanie.

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 2018 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 55.000 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,

PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2017 roku z uwzględnieniem zmian planowanych na 2018 rok. W ciągu całego 2018 roku przewiduje się

wzorem lat ubiegłych w ciągu roku wzrost dochodów i wydatków bieżących o ok. 1 mln zł. z tytułu dotacji celowych.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. W związku z nowym okresem programowania i podpisanymi umowami o dofinansowanie w celu zabezpieczenia wymaganego wkładu własnego gminy wydatki bieżące zaplanowano mając na uwadze konieczne oszczędności i racjonalizację wydatków bieżących.

W celu zapewnienia realizmu prognozy przyjęto, że wydatki bieżące w kolejnych latach będą rosły rocznie średnio o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.

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 2018-2023 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2018 roku wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 27.633.567,00 zł, w tym na bieżące 20.912.768,00 zł i majątkowe 6.720.799,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na podstawie zawartych umów o pracę na koniec 2017 r. oraz planowanego zatrudnienia w 2018 roku z uwzględnieniem niewielkich podwyżek płac w administracji w 2017 roku oraz planowanego 5% wzrostu płac nauczycieli od 1 kwietnia 2018 roku. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy planuje się na poziomie wyższym niż w 2017 roku głównie ze względu na rosnące ceny towarów i usług (t. j. centralne ogrzewanie, energia elektryczna, opłaty pocztowe, usługi informatyczne itp.). Wydatki rzeczowe ustalono na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe z uwzględnieniem koniecznych oszczędności.

W latach 2019-2023 planuje się wydatki bieżące o 1% wyższe w stosunku do poprzedniego roku.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i jednej pożyczki oraz przewidując zaciągnięcie kredytu i pożyczki w 2018 roku w łącznej wysokości 1.749.000 zł. Dla odsetek od zadłużenia istniejącego oraz planowanego do zaciągnięcia przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR3M powiększoną o marżę kredytową wynoszącą średnio 1 % (przyjęto oprocentowanie kredytów w wysokości ok. 2,73% oraz pożyczek w wysokości ok.2 %) i tak zaplanowano następujące kwoty wydatków na obsługę długu:

w 2018 r. -70.000 zł., w 2019 r.- 67.000 zł., w 2020 r. -41.000 zł., w 2021 r.- 35.000 zł., w 2022 r.- 20.000 zł., w 2023 r.- 7.000 zł.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowane w projekcie uchwały budżetowej na 2018 roku wynoszą – 6.720.799 zł. z tego zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym wynoszą 1.971.510 zł. natomiast wydatki inwestycyjne kontynuowane – 4.749.289 zł.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł

finansowania wydatków majątkowych. W okresie 2017-2018 prognozy dominuje finansowanie środkami z UE oraz środkami dłużnymi w postaci kredytów. Począwszy od roku 2019 głównym źródłem finansowania inwestycji będzie nadwyżka operacyjna.

III. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2018 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 1.349.000 zł a w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

W latach 2018 – 2023 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczki.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano w 2018 roku zaciągnięcie pożyczki z WFOŚ i GW na deficyt, który powstanie w związku z realizacją przedsięwzięcia pn.: „Kompleksowa modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Stara Błotnica”, zaplanowano również kredyt w wysokości 400.000 zł. oraz wolne środki z 2017 roku w wysokości 418.500 zł. na pokrycie rozchodów budżetu w łącznej wysokości 818.500 zł. Kwota wolnych środków, które powstaną po rozliczeniu 2017 roku będzie kwotą co najmniej w wysokości zaplanowanej tj. 418.500 zł. ze względu na brak możliwości wykonania inwestycji pn.: „Kompleksowa modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Stara Błotnica” i niezaciągnięcie zaplanowanej pożyczki w 2017 roku oraz niewykorzystanie środków na udział własny.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto kwoty związane ze spłatą rat kapitałowych już zaciągniętych kredytów i pożyczki oraz planowane do zaciągnięcia w 2018 roku. Ostatnie raty zostały zaplanowane na 2023 rok. Kwoty planowanych rozchodów na lata 2018-2023 zostały ujęte w WPF w poszczególnych latach.

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

L. p.	Nazwa	Ostatni rok spłaty	Łączna wartość zobowiązań na koniec 2017 roku	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1.	Południowo-Mazowiecki Bank Spółdzielczy w Jędrzejnie	2020	1.770.000	590.000	590.000	590.000			
2.	PekaO S.A. w Radomiu	2020	460.000	184.000	184.000	92.000			
4.	WFOŚ i GW w Warszawie	2018	19.500	19.500	-	-			
5.	Kredyt w banku komercyjnym	2023	900.000	25.000	50.000	75.000	295.000	295.000	160.000
	Razem		3.149.500	818.500	824.000	757.000	295.000	295.000	160.000

Planowane przychody w 2018 roku oraz rozchody 2019-2023

L. p.	Nazwa	Ostatni rok spłaty	Łączna wartość zobowiązań na koniec 2018 roku	2019	2020	2021	2022	2023
	Z przeniesienia		2.331.000	824.000	757.000	295.000	295.000	160.000
1.	WFOŚ i GW w Warszawie	2023	1.349.000	25.000	50.000	405.000	405.000	464.000
2.	Kredyt w banku komercyjnym	2023	400.000	25.000	75.000	100.000	100.000	100.000
		Razem	4.080.000	874.000	882.000	800.000	800.000	724.000

IV. PROGNOZA DŁUGU

Z założeń przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2023 wynika, że poziom zadłużenia Gminy na koniec 2018 roku wyniesie 4.080.000 zł. i stanowić będzie 15,52% planowanych dochodów. Przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej planowany wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia na rok 2018 wyniesie 3,38% planowanych na ten rok dochodów i jest niższy od dopuszczalnego na ten rok indywidualnego wskaźnika, wyliczanego dla Gminy zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, który kształtuje się na poziomie wynoszącym 12,49%. W kolejnych latach objętych prognozą tj. 2019-2023, a więc w okresie spłaty wszystkich kredytów i pożyczek obciążenie budżetu planowanymi spłatami zadłużenia wraz z należnymi odsetkami kształtuje się również poniżej dopuszczalnego wskaźnika.

Wartość relacji obowiązującej od 2018 do 2023 roku zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	J m.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243
2018	%	3,38	12,49
2019	%	3,79	9,71
2020	%	3,74	9,97
2021	%	3,36	12,47
2022	%	3,27	12,77
2023	%	2,89	12,86

W latach 2018-2023 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się **znacznie** poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w wymienionym przepisie.

W roku 2018 planowane jest zaciągnięcie pożyczki w wysokości 1.349.000 zł. przeznaczonej na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz kredytu bankowego w wysokości 400.000 zł. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.. 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 2015 do 2023 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 2018 roku wg założeń przyjętych do projektu budżetu zadłużenie gminy na koniec roku wyniesie **4.080.000 zł.** co w stosunku do dochodów ogółem stanowi **15,52 %** i kolejno maleje w następnych latach. Kwota długu na koniec 2017 roku wyniesie 3.149.500 zł. dodając planowaną do zaciągnięcia pożyczkę i kredyt w wysokości 1.749.000 zł. a odejmując zaplanowane na 2018 rozchody budżetu w wysokości 818.500 zł. otrzymamy kwotę długu na koniec 2018 roku która wyniesie **4.080.000 zł.**

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2018 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 4.997.365,00 zł, w tym na wydatki bieżące – 48.076,00 zł. oraz na wydatki majątkowe 4.949.289,00 zł. natomiast w 2019 roku na przedsięwzięcia ogółem planuje się kwotę 400.000,00 zł. w tym na bieżące planuje się przeznaczyć 0,00 zł. natomiast na przedsięwzięcia majątkowe 400.000,00 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 2014 roku do końca okresu realizacji zadań. 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 2018.

W wykazie przedsięwzięć do WPF zamieszczono wydatki bieżące takie jak:

1. **Przedsięwzięcie bieżące pn. „ Nowa jakość w edukacji ogólnej ” planowany okres realizacji przedsięwzięcia 2016-2018** realizowanego w ramach Osi Priorytetowej X Edukacja dla rozwoju regionu Działania 10.1 Edukacja ogólna i przedszkolna Poddziałania 10.1.1 Edukacja ogólna Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020. Zadanie zostało rozpoczęte w 2016 roku po podpisaniu umowy o dofinansowanie a planowany termin zakończenia 2018 rok.

Łączna wartość projektu wynosi 346.507,50 zł. (w tym wkład niefinansowy w wysokości 15.327,50 zł.)

Limit wydatków 2018 roku wynosi 48.076,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć do WPF zamieszczono wydatki majątkowe takie jak:

2. **Przedsięwzięcie majątkowe „Przebudowa drogi gminnej relacji Siekluki-Kielbów Nowy” planowany okres realizacji przedsięwzięcia 2014-2018.**
3. **Przedsięwzięcie majątkowe „Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Starych Sieklukach o salę gimnastyczną wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi i łącznikiem oraz rozbudowa kotłowni olejowej” planowany okres realizacji przedsięwzięcia 2016-2018**
4. **Przedsięwzięcie majątkowe „ Kompleksowa modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Stara Błotnica” planowany okres realizacji przedsięwzięcia 2017-2018.**
5. **Przedsięwzięcie majątkowe „ Budowa świetlicy wiejskiej w Starych Żdźarach ” planowany okres 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.

Roman Popowicz
Przewodniczący Rady Gminy