

**Uchwała Nr III/16/2018
Rady Gminy Świdziebnia
z dnia 28 grudnia 2018 r.**

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.²⁾) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świdziebnia wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2021, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta 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.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXVII/129/2017 Rady Gminy Świdziebnia z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdziebnia na lata 2018-2027.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady

Jarosław Cyrankowski

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr III/16/2018 Rady Gminy Świdziebnia z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	21 188 987,08	20 978 974,97	1 458 004,00	2 958,93	1 775 177,13	518 476,40	9 086 633,00	7 930 329,30	210 012,11	1 088,00	208 924,11
Wykonanie 2017	22 993 502,60	22 613 550,58	1 624 585,00	7 963,22	1 802 120,60	539 315,50	9 357 136,00	9 080 581,77	379 952,02	4 796,02	375 156,00
Plan 3 kw. 2018	23 097 345,15	22 152 358,75	1 799 000,00	3 500,00	1 818 180,60	520 000,00	9 882 266,00	7 936 961,15	944 986,40	31 000,00	913 986,40
Wykonanie 2018	24 694 000,00	23 240 000,00	1 780 000,00	4 000,00	1 820 000,00	525 000,00	9 882 266,00	8 500 000,00	1 454 000,00	33 000,00	1 421 000,00
2019	23 122 321,00	21 582 776,42	2 400 000,00	3 500,00	1 805 981,42	520 000,00	10 279 780,00	6 451 462,00	1 539 544,58	0,00	1 539 544,58
2020	21 910 000,00	21 910 000,00	1 780 000,00	3 500,00	1 825 000,00	562 900,00	9 870 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	21 940 000,00	21 940 000,00	1 790 000,00	4 000,00	1 825 000,00	575 000,00	9 870 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	21 950 000,00	21 950 000,00	1 800 000,00	4 000,00	1 825 000,00	575 000,00	9 880 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 000 000,00	22 000 000,00	1 850 000,00	4 000,00	1 830 000,00	575 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 000 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 100 000,00	22 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 200 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 420 000,00	22 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 000 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	21 628 529,94	19 001 390,90	0,00	0,00	0,00	120 828,90	120 828,90	0,00	0,00	2 627 139,04
Wykonanie 2017	22 230 316,72	21 060 415,93	0,00	0,00	0,00	138 677,52	138 677,52	0,00	0,00	1 169 900,79
Plan 3 kw. 2018	27 557 345,15	21 688 261,15	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	5 869 084,00
Wykonanie 2018	27 640 000,00	22 640 000,00	0,00	0,00	0,00	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2019	23 122 321,00	20 597 739,14	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	2 524 581,86
2020	21 115 000,00	20 315 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2021	21 290 000,00	20 490 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2022	21 300 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2023	21 350 000,00	20 550 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2024	21 350 000,00	20 550 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2025	21 450 000,00	20 600 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	850 000,00
2026	21 540 000,00	20 680 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	860 000,00
2027	21 770 000,00	20 910 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	860 000,00
2028	22 400 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	900 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			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:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	-439 542,86	3 203 010,48	0,00	0,00	1 778 010,48	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	763 185,88	3 250 967,62	0,00	0,00	2 100 967,62	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-4 460 000,00	5 157 540,13	0,00	0,00	3 157 540,13	2 460 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 946 000,00	4 401 250,00	0,00	0,00	2 401 250,00	1 715 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	745 000,00	0,00	0,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	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 długu ^x	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				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					
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	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 835 040,13	0,00	1 977 584,07	3 755 594,55
Wykonanie 2017	587 500,00	587 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 397 540,13	0,00	1 553 134,65	3 654 102,27
Plan 3 kw. 2018	697 540,13	697 540,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	464 097,60	3 621 637,73
Wykonanie 2018	686 250,00	686 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	600 000,00	3 001 250,00
2019	745 000,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 955 000,00	0,00	985 037,28	1 730 037,28
2020	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 160 000,00	0,00	1 595 000,00	1 595 000,00
2021	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 510 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 860 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2023	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2024	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2026	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

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 dotyczy 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.

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, po uwzględnieniu 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 ⁹⁾ , obliczony 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 wykonanie 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
Wykonanie 2016	3,54%	3,54%	0,00	3,54%	9,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	6,78%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	2,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	2,56%	x	x	x	x
2019	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	4,26%	6,09%	6,23%	TAK	TAK
2020	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	7,28%	4,39%	4,53%	TAK	TAK
2021	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	6,61%	4,56%	4,70%	TAK	TAK
2022	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	6,61%	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2023	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	6,59%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2024	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	6,59%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2025	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	6,79%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2026	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	6,85%	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2027	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	6,74%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2028	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	6,52%	6,79%	6,79%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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			
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	0,00	7 807 859,25	1 391 055,33	0,00	0,00	0,00	1 686 023,07	818 954,93	122 161,04
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 348 846,12	1 557 474,06	133,50	133,50	0,00	62 156,50	919 809,20	187 935,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 139 018,29	1 600 000,00	74 471,20	487,20	73 984,00	4 551 000,00	1 290 084,00	28 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 100 000,00	1 650 000,00	74 471,20	487,20	73 984,00	3 881 916,00	1 290 084,00	28 000,00
2019	0,00	0,00	9 291 724,00	1 776 264,00	5 390,98	353,70	5 037,28	1 394 581,86	1 130 000,00	0,00
2020	795 000,00	795 000,00	9 100 000,00	1 700 000,00	3 021,30	353,70	2 667,60	0,00	800 000,00	0,00
2021	650 000,00	650 000,00	9 150 000,00	1 750 000,00	346,20	346,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	650 000,00	9 200 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	650 000,00	9 250 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	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 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 (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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotów dysponujących środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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	0,00	0,00	0,00	169 221,00	169 221,00	169 221,00	6 298,91	0,00	6 298,91
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	762 886,40	762 886,40	62 886,40	97 717,01	76 015,81	76 015,81
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	762 886,40	762 886,40	62 886,40	76 015,81	76 015,41	76 015,81
2019	0,00	0,00	0,00	1 470 544,58	1 470 544,58	28 544,58	353,70	0,00	353,70
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,70	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	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 wyłącznie 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:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki 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	Wydatki 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	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy 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 ¹⁵⁾	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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	1 318 960,00	0,00	279 239,00	110 018,00	110 018,00	110 018,00	110 018,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 341 871,53	762 886,40	3 341 871,53	1 455 488,10	1 455 488,10	1 455 488,10	1 455 488,10	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	33 935,56	28 544,58	28 544,58	5 037,28	5 037,28	5 037,28	0,00	0,00	0,00
2020	2 667,60	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

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						
	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:	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 likwidowanego 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
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 dług i jego spłacie						
	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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	587 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	697 540,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	686 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 290,13
2019	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie 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. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. 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 emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr III/16/2018 Rady Gminy Świdziebnia z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia 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)				126 890,66	5 390,98	3 021,30	346,20	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	353,70	346,20	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				125 349,86	5 037,28	2 667,60	0,00	0,00	0,00
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:				126 890,66	5 390,98	3 021,30	346,20	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	353,70	346,20	0,00	0,00
1.1.1.1	Administracja publiczna - " Infostrada Kujaw i Pomorza" e-Administracja i Informacja Przestrzenna	Urząd Gminy w Świdziebni	2017	2021	1 540,80	353,70	353,70	346,20	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				125 349,86	5 037,28	2 667,60	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Administracja publiczna - " Infostrada Kujaw i Pomorza" e-Administracja i Informacja Przestrzenna	Urząd Gminy w Świdziebni	2017	2021	125 349,86	5 037,28	2 667,60	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	20 343,28
1.a	1 540,80
1.b	18 802,48
1.1	20 343,28
1.1.1	1 540,80
1.1.1.1	1 540,80
1.1.2	18 802,48
1.1.2.1	18 802,48
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia do Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdziebnia na lata 2019-2028

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. wprowadziła obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej przez jednostki samorządu terytorialnego (dalej WPF). Rok 2019 jest IX rokiem dla którego ten dokument jest sporządzany łącznie budżetem na 2019 rok, do 15 listopada 2018 roku.

Zgodnie z założeniami ustawodawcy WPF jest wdrażana w celu:

- prowadzenia bardziej racjonalnej gospodarki środkami publicznymi,
- zwiększenia wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej,
- możliwości przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy tej jednostki, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru, ale przede wszystkim w celu dokonania analizy możliwości inwestycyjnych jednostki samorządu terytorialnego oraz oceny jej zdolności kredytowej.

Rozpoczynając prace nad konstruowaniem WPF nie należy kierować się zasadą szacowania zapotrzebowania na środki finansowe „ile potrzebujemy” a raczej „ile mamy”. W związku z tym, opracowując WPF wyliczono, ile i z jakich źródeł gmina może pozyskać środki finansowe oraz jakie czynniki będą miały na to wpływ. Dopiero w dalszej kolejności zaplanowano wydatki budżetowe, najpierw wydatki bieżące, a następnie wydatki majątkowe.

Przy planowaniu wydatków wzięto pod uwagę przedsięwzięcia i skalkulowano do tego niezbędne środki, a także uwzględniono źródła finansowania tych przedsięwzięć.

Przedłożona WPF obejmuje rok 2016, 2017, plan na III kwartał 2018 roku jak również przewidywane wykonanie roku 2018 – jako materiał porównawczy, rok 2019– jako rok bazowy (zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.). W WPF niektóre pozycje prognozy spłaty długu zostały ujęte do roku 2028, tj. na okres spłaty zaciągniętych i kredytów, pożyczek.

Metodykę zastosowaną przy sporządzaniu WPF w sposób uproszczony można przedstawić w poniższy sposób:

Dochody ogółem

- wydatki bieżące (bez obsługi długu)
- + nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki
- = środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe
- spłata i obsługa długu (raty + odsetki)
- = środki do dyspozycji na wydatki majątkowe
- wydatki majątkowe
- = nadwyżka / deficyt środków finansowych

+ ewentualne kredyty /pożyczki/ obligacje

= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Pierwszym etapem w procesie tworzenia WPF jest szacowanie wszystkich dochodów gminy oraz porównanie ich ze wszystkimi wydatkami bieżącymi niezbędnymi do zapewnienia funkcjonowania gminy.

Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z lat poprzednich i wolnych środków, stanowi pulę środków, która może być przeznaczona na dwa cele:

- spłatę i obsługę długu,
- inwestycje.

Im więcej środków finansowych gmina przeznacza na spłatę długu i jego obsługę, tym mniej na nowe inwestycje. Kwota środków pozostająca po sfinansowaniu inwestycji wskazuje na nadwyżkę lub na niedobór środków finansowych na realizację inwestycji. W przypadku niedoboru (wartość ujemna), istnieje konieczność finansowania zewnętrznego w postaci kredytów, pożyczek lub emisji obligacji. Otrzymana, w wyniku dodania kwot, zaciągniętych kredytów, wartość stanowi wynik finansowy budżetu gminy.

Jest to dodatkowy (skrócony) sposób wyliczeń, który pozwala ocenić, czy gmina w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.

W ujęciu tabelarycznym wykazano sytuację finansową Gminy Świdziebnia w latach 2016 – 2028 – WPF.

Sytuacja gminy Świdziebnia w projekcie budżetu na 2019 rok przedstawia się następująco:

Planuje się uchwalenie budżetu zrównoważonego – poz. 3 WPF,

Przedstawione dane z roku 2016, 2017 i 3 kw. 2018 (dane planistyczne) powodują, że gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań na obowiązujący rok 2019 - poz. 9.8, i lata następne.

Przewidywane wykonanie budżetu w 2018 roku przedstawione w WPF jest realne. Gmina posiada wolne środki z lat ubiegłych z których kwotę 745.000 zł przeznacza na rozchody - spłatę kredytów w 2019 roku poz, 5.1 WPF.

Prognozowanie dochodów budżetu gminy na lata 2019 – 2023 jest utrudnione ze względu na to, że większość dochodów gminy bez względu należy wprowadzić na podstawie informacji dysponentów środków bez wpływu na dalsze kształtowanie się dochodów z dotacji i subwencji.

Głównymi dochodami gminy są:

1. Subwencje, które gmina otrzymuje z Ministerstwa Finansów,
2. Dotacje, które gmina otrzymuje z budżetu państwa Wojewody Kujawsko - Pomorskiego w Bydgoszczy,
3. Dochody własne – wśród których największy udział stanowią udziały wpodatku PIT , podatek rolny i podatek od nieruchomości oraz wpływy ze sprzedaży wody i za odbiór ścieków i z opłat za odbiór nieczystości stałych. Uchwały podatkowych nie zostały jeszcze podjęte dlatego nie przewiduje się wzrostu dochodów z tych tytułów.

Subwencje na 2019 r. zostają wprowadzone na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów

Dochody podatkowe oraz dochody własne z innych źródeł planowane są na poziomie przewidywanego wykonania w 2018 r., natomiast w latach kolejnych zakłada się niewielki wzrost spowodowany skuteczniejszą ściągalnością należności wymagalnych. Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku gminy z braku podstaw do wprowadzenia takich dochodów w 2019 roku i latach następnych

Dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały przyjęte jako zbliżone do wartości podanej w informacji z Ministerstwa Finansów

Prognoza wydatków bieżących na 2019 rok:

Planuje się wzrost wynagrodzeń w 2019 roku (za wyjątkiem osób zatrudnionych na podstawie ustawy (Karta Nauczyciela) o 5%. W prognozowanych latach zakłada się średnio 3% wzrost wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy (nie dotyczy wynagrodzeń bezosobowych)

Przedstawiony na 2019 rok plan na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane jest większy niż zakładany 5 % wzrost do przewidywanego wykonania w 2018 roku ponieważ plan ten uwzględnia odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz uzyskiwane stopnie awansu zawodowego nauczycieli, urlopy zdrowotne nauczycieli, oraz zmiany spowodowane wdrażaniem reformy oświaty.

W pozycji 11.1 WPF – wydatki związane z funkcjonowaniem organów jest ujęto plan na wydatki z rozdziału od 75011 do 75023. Obligatoryjne wydatki bieżące na 2019 rok - prognozuje się na poziomie przewidywanego wykonania roku 20178.

(wskaźniki te nie dotyczą remontów i wydatków jednorazowych)

Gmina będzie czyniła starania o pozyskanie środków na zadania inwestycyjne ze źródeł zagranicznych.

Kwota długu na koniec 2018 roku wyniesie 6.700.000 zł. Spłaty rat kredytów i pożyczek w 2019 roku wynoszą 745.000 zł. Kwota długu na koniec 2019 roku – 5.955.000 zł

Prognozy budżetów na poszczególne lata spełniają warunki określone w art. 242 ust 1 i 2 uofp co oznacza że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego prognozuje budżet w którym planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące. w projektowanym na 2019 rok o kwotę 985.037,28 zł.

W roku 2019 i latach następnych jest zachowana relacja łącznej kwoty długu przypadającej w danym roku do spłaty do planowanych dochodów ogółem, do średniej arytmetycznej wykonania budżetu obliczonej z 3 lat poprzedzających każdy rok budżetowy.

Załącznik nr 2 - przedsięwzięcia na lata 2019-2021 dotyczy projektu pn "Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0"

Przewodniczący Rady

Jarosław Cyrankowski