

Projekt

z dnia 14 grudnia 2018 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU**

z dnia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2019-2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r., poz. 994 z późniejszymi zmianami) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska w Połāncu uchwała:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Gminy Połaniec na lata 2019-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta i Gminy Połaniec na lata 2019 – 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Połaniec do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr LII/321/2017 Rady Miejskiej w Połāncu z dnia 14 grudnia 2017 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2018-2022 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Połaniec.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku.

Uzasadnienie

do uchwały Nr Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2019 – 2023.

Projekt Uchwały Rady Miejskiej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2019 - 2023 opracowano w oparciu o przepisy nowej ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.

1. **Wieloletnia Prognoza Finansowa**, obejmująca ustalenia dotyczące budżetów Miasta i Gminy na lata 2019 – 2023. Art. 226 ustawy określa że prognoza powinna zawierać co najmniej:

- a) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- b) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- c) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- d) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- e) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- f) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu; Prognoza długu może stanowić odrębną tabelę będącą załącznikiem do WPF
- g) objaśnienia przyjętych wartości; względy praktyczne przemawiają tu również za odrębnym załącznikiem do WPI
- h) W wydatkach należy także wyszczególnić:
 - kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
 - kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
 - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

2. **Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta Gminy**, obejmujący limity wydatków na Przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych. Wykaz powinien zawierać odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Zapisy art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych określają, co należy rozumieć pod pojęciem „przedsięwzięcie” są to wieloletnie programy, projekty lub zadania,

w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi oraz związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągać zobowiązania. Zatem prognoza kwoty długu, jako dokument uzupełniający WPF powinna odzwierciedlać wskaźniki zadłużenia na przestrzeni tylu lat, na ile planowane są zaciągnięcie i spłata zobowiązań.

Projekt uchwały w sprawie WPF jest na mocy przepisów art. 34 ust. 1 pkt 4 ustawy przedmiotem jawnej debaty, dlatego też ustawodawca nałożył obowiązek załączania do WPF objaśnień dotyczących przyjętych wartości. Objasnienia wyjaśniają m.in., jakie tytuły dochodów i wydatków są ujęte w tym dokumencie oraz w jaki sposób były one prognozowane.

Zgodnie z art. 229 ustawy wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej muszą być zgodne z Uchwałą budżetową co najmniej w zakresie:

- wyniku budżetu,
- kwot przychodów i rozchodów,
- długu jst.

Przepis ten ma ścisłe powiązanie z art. 242, który miał zastosowanie po raz pierwszy do uchwał budżetowych na rok 2011, stosownie do którego:

- **Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.**
- **Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, z zastrzeżeniem ust. 3.**

Projekt uchwały w sprawie WPF wraz z projektem uchwały budżetowej podlega opiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową (art. 234 ustawy) przed ich zatwierdzeniem przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr xxx
z dnia 2018-12-13

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	69 663 437,94	65 665 288,83	8 495 995,00	766 753,32	32 595 361,04	26 351 397,29	8 907 446,00	13 338 768,21	3 998 149,11	52 188,90	3 945 960,21	
Wykonanie 2017	70 461 916,28	70 251 801,62	9 071 683,00	287 105,50	27 660 464,36	22 483 193,31	8 958 054,00	19 272 808,63	210 114,66	18 806,00	730 576,00	
Plan 3 kw. 2018	95 267 380,38	79 822 296,38	9 312 429,00	1 493 426,96	37 633 585,00	31 065 911,00	8 848 231,00	19 303 955,42	15 445 084,00	5 067 226,00	10 377 858,00	
Wykonanie 2018	86 362 838,56	80 069 491,56	9 312 429,00	2 143 426,96	37 663 589,00	31 065 911,00	9 137 486,00	19 452 771,60	6 293 347,00	1 149 508,00	5 143 839,00	
2019	97 350 996,00	81 344 803,00	10 953 733,00	2 143 426,00	37 672 585,00	31 065 911,00	9 293 690,00	13 608 799,00	16 006 193,00	5 067 226,00	10 938 967,00	
2020	82 670 761,00	78 360 487,00	11 720 494,31	1 522 500,00	38 213 314,00	31 221 240,00	9 572 500,00	13 788 014,00	4 310 274,00	100 000,00	4 210 274,00	
2021	83 084 114,00	78 752 289,00	12 540 928,00	1 545 338,00	38 786 513,00	31 377 346,00	9 859 675,00	13 995 834,00	4 331 825,00	100 500,00	4 231 325,00	
2022	83 499 531,00	79 146 051,00	13 418 794,00	1 568 518,00	39 368 311,00	31 534 233,00	10 155 465,00	14 204 757,00	4 353 480,00	101 000,00	4 252 480,00	
2023	85 162 194,00	80 786 950,00	14 358 110,00	1 592 045,00	39 958 835,00	31 691 904,00	10 460 129,00	14 417 829,00	4 375 244,00	101 500,00	4 273 744,00	

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:						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
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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⁾		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	67 024 564,68	57 077 034,42	0,00	0,00	0,00	116 104,00	116 104,00	0,00	0,00	9 947 530,26	
Wykonanie 2017	74 409 297,86	62 989 605,24	0,00	0,00	0,00	73 478,89	73 478,89	0,00	0,00	11 419 692,62	
Plan 3 kw. 2018	102 664 775,98	66 923 647,98	408 070,00	0,00	0,00	298 690,00	298 690,00	0,00	0,00	35 741 128,00	
Wykonanie 2018	93 760 234,16	70 403 958,16	408 070,00	0,00	0,00	248 690,00	248 690,00	0,00	0,00	23 356 276,00	
2019	94 438 996,00	66 718 960,00	395 415,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	27 720 036,00	
2020	79 758 761,00	68 316 985,00	382 828,00	0,00	x	260 692,00	260 692,00	0,00	0,00	11 441 776,00	
2021	80 172 114,00	69 341 740,00	370 488,00	0,00	x	170 718,00	170 718,00	0,00	0,00	10 830 374,00	
2022	80 587 531,00	70 381 867,00	219 341,00	0,00	x	82 183,00	82 183,00	0,00	0,00	10 205 664,00	
2023	83 850 194,00	71 437 594,00	141 276,00	0,00	x	15 635,00	15 635,00	0,00	0,00	12 412 600,00	

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 zaciągnięciem 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	2 638 873,26	400 516,00	0,00	0,00	400 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-3 947 381,58	9 289 570,00	0,00	0,00	943 570,00	943 570,00	8 000 000,00	6 800 572,00	346 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-7 397 395,60	10 834 185,00	0,00	0,00	3 824 185,00	837 395,60	6 560 000,00	6 560 000,00	450 000,00	0,00
Wykonanie 2018	-7 397 395,60	10 834 185,00	0,00	0,00	3 824 185,00	837 395,60	6 560 000,00	6 560 000,00	450 000,00	0,00
2019	2 912 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2020	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 312 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			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						
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	2 113 663,20	2 113 663,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 586 217,40	0,00	8 588 254,41	8 988 770,41
Wykonanie 2017	1 545 428,00	1 199 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 000,00	9 386 789,40	0,00	7 262 196,38	8 205 766,38
Plan 3 kw. 2018	3 436 789,40	2 986 789,40	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	12 960 000,00	0,00	12 898 648,40	16 722 833,40
Wykonanie 2018	3 436 789,40	2 986 789,40	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	12 960 000,00	0,00	9 665 533,40	13 489 718,40
2019	3 112 000,00	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	10 048 000,00	0,00	14 625 843,00	14 625 843,00
2020	2 912 000,00	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 136 000,00	0,00	10 043 502,00	10 043 502,00
2021	2 912 000,00	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 224 000,00	0,00	9 410 549,00	9 410 549,00
2022	2 912 000,00	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312 000,00	0,00	8 764 184,00	8 764 184,00
2023	1 312 000,00	1 312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 349 356,00	9 349 356,00

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 przypadających do 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	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	12,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,81%	1,81%	0,00	1,81%	10,33%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,88%	3,88%	0,00	3,88%	18,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	12,52%	x	x	x	x
2019	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	20,23%	13,86%	11,75%	TAK	TAK
2020	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	12,27%	16,47%	14,36%	TAK	TAK
2021	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	11,45%	17,12%	15,01%	TAK	TAK
2022	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	10,62%	14,65%	14,65%	TAK	TAK
2023	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	11,10%	11,45%	11,45%	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)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty 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	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 2016	0,00	0,00	24 216 007,74	4 799 919,31	2 104 661,34	261 809,69	1 842 851,65	1 842 851,65	7 685 558,61	419 120,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	25 881 254,39	4 682 316,00	13 890 555,45	5 345 699,45	8 544 856,00	8 393 500,00	3 569 360,00	75 500,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	25 980 405,00	4 378 612,00	37 048 006,87	6 626 469,87	30 421 537,00	30 092 792,00	5 492 836,00	155 500,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	28 906 204,00	4 855 612,00	24 219 518,75	5 339 576,75	18 879 942,00	19 729 161,00	3 471 615,00	155 500,00	
2019	2 912 000,00	2 912 000,00	31 246 884,00	5 761 941,00	27 036 107,00	1 465 019,00	25 571 088,00	23 154 194,00	4 565 842,00	0,00	
2020	2 912 000,00	2 912 000,00	31 694 272,00	5 848 370,00	9 278 336,00	88 352,00	9 189 984,00	9 189 984,00	2 251 792,00	0,00	
2021	2 912 000,00	2 912 000,00	32 169 686,00	5 936 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 830 374,00	0,00	
2022	2 912 000,00	2 912 000,00	32 652 231,00	6 025 137,00	0,00	0,00	0,00	5 205 664,00	4 000 000,00	0,00	
2023	1 312 000,00	1 312 000,00	33 142 015,00	6 115 514,00	0,00	0,00	0,00	6 412 600,00	6 000 000,00	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 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 podmiotem dysponującym 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:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			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	135 054,22	135 054,22	135 054,22	1 770 763,23	1 770 076,23	1 770 076,23	2 489,69	2 489,69	2 489,69	
Wykonanie 2017	4 127 698,45	4 042 199,58	4 042 199,58	381 011,00	380 414,62	380 414,62	4 737 233,45	4 042 199,58	4 042 199,58	
Plan 3 kw. 2018	5 644 948,98	4 329 279,99	4 329 279,99	9 933 908,00	9 926 959,00	9 926 959,00	5 829 216,87	4 930 219,34	4 930 219,34	
Wykonanie 2018	4 328 180,75	4 178 238,76	4 178 238,76	3 423 357,00	3 416 408,00	3 416 408,00	4 907 323,75	4 178 238,76	4 178 238,76	
2019	2 040 443,00	794 471,00	794 471,00	10 938 967,00	10 938 967,00	10 938 967,00	928 441,00	794 471,00	794 471,00	
2020	0,00	0,00	0,00	4 210 274,00	4 210 274,00	4 210 274,00	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	

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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki 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 tym:	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 tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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	0,00	0,00	0,00	2 489,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	527 461,00	380 414,62	380 414,62	842 080,25	842 080,25	842 080,25	842 080,25	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	15 109 541,00	9 274 373,00	9 274 373,00	6 734 165,53	6 734 165,53	6 734 165,53	6 734 165,53	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 517 248,00	3 416 408,00	3 416 108,00	2 829 924,99	2 829 924,99	2 829 924,99	2 829 924,99	2 829 924,99	0,00
2019	16 426 143,00	10 938 967,00	10 938 967,00	5 621 146,00	5 621 146,00	5 621 146,00	5 621 146,00	0,00	0,00
2020	5 389 984,00	4 210 274,00	4 210 274,00	1 179 710,00	1 179 710,00	1 179 710,00	1 179 710,00	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

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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi 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	2 113 663,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 199 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 986 789,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 986 789,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 312 000,00	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). Automatische wylczenia 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr xxx
z dnia 2018-12-13

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)				71 413 314,40	27 036 107,00	9 278 336,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				9 317 010,40	1 465 019,00	88 352,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				62 096 304,00	25 571 088,00	9 189 984,00	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:				35 625 144,40	17 354 584,00	5 389 984,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 161 456,40	928 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Dla dobra rodziny - zapewnienie dobrej jakości usług społecznych w Gminie Połaniec poprzez powstanie świetlicy środowiskowej	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	419 735,20	52 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój wysokiej jakości usług społecznych w Gminie Połaniec - wsparcie dla usług asystenckich i opiekuńczych -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	3 050 619,20	861 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Aktywna integracja społeczno zawodowa mieszkańców Miasta i Gminy Połaniec zagrożonych wykluczeniem społecznym -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	4 691 102,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 463 688,00	16 426 143,00	5 389 984,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Remont pomieszczeń Warsztatów Terapii Zajęciowej i adaptacja budynku z przeznaczeniem na działalność WTZ w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	4 357 580,00	4 257 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Połaniec -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	4 836 071,00	2 388 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozwój wysokiej jakości usług społecznych w Gminie Połaniec - wsparcie dla usług asystenckich i opiekuńczych -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	93 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rewitalizacja Połańca -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2020	5 040 000,00	0,00	5 040 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy i Lubnic -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	4 948 498,00	4 948 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Rozwój terenów zieleni na obszarze miasta Połaniec -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	2 984 007,00	2 940 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach użyteczności publicznej Powiatu Staszowskiego i Gminy Połaniec -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	548 250,00	548 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej na terenie Gminy Połaniec -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	768 821,00	416 894,00	349 984,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Podniesienie jakości kształcenia poprzez poprawę warunków infrastruktury edukacyjnej wraz z zakupem niezbędnego wyposażenia w placówkach oświatowych na terenie gminy Połaniec -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	3 886 933,00	925 701,00	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				35 788 170,00	9 681 523,00	3 888 352,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 155 554,00	536 578,00	88 352,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja programów zdrowotnych	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	610 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	36 019 513,00
1.a	1 258 441,00
1.b	34 761 072,00
1.1	22 744 568,00
1.1.1	928 441,00
1.1.1.1	52 240,00
1.1.1.2	861 201,00
1.1.1.3	15 000,00
1.1.2	21 816 127,00
1.1.2.3	4 257 580,00
1.1.2.4	2 388 713,00
1.1.2.6	0,00
1.1.2.7	5 040 000,00
1.1.2.8	4 948 498,00
1.1.2.13	2 940 507,00
1.1.2.14	548 250,00
1.1.2.15	766 878,00
1.1.2.16	925 701,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	13 274 945,00
1.3.1	330 000,00
1.3.1.2	330 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.4	Obsługa placu targowego -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2020	405 342,00	115 114,00	76 743,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zakup paliwa dla potrzeb urzędu -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	95 905,00	75 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zakup licencji do programu LEX -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	16 827,00	5 609,00	5 609,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Pełnienie funkcji inspektora ochrony danych osobowych -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	9 480,00	3 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Licencja na używanie programu Edicta -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	18 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 632 616,00	9 144 945,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	5 010 000,00	3 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa pływalni	Urząd Miasta i Gminy	2011	2019	23 648 916,00	2 035 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Przychodni Zdrowia w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	2 310 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dokapitalizowanie PGK -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	3 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa całodobowego domu opieki dla osób starszych -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa hali sportowej -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta i Gminy Połaniec -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	313 700,00	309 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00
1.3.1.6	0,00
1.3.1.7	0,00
1.3.1.8	0,00
1.3.1.9	0,00
1.3.2	12 944 945,00
1.3.2.1	5 000 000,00
1.3.2.2	2 035 245,00
1.3.2.3	2 300 000,00
1.3.2.4	3 000 000,00
1.3.2.5	200 000,00
1.3.2.7	100 000,00
1.3.2.8	309 700,00

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Połańcu
z dnia 27 grudnia 2018 r.*

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w trybie określonym ustawą o finansach publicznych. Prognoza została sporządzona w perspektywie do 2023 roku.

1. Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

- a) analizę danych historycznych (lata 2016 – 2018),
- b) zmianę przepisów prawnych, mających duży wpływ na poszczególne źródła dochodów,
- c) wielkość dochodów opartą na Uchwale budżetowej na 2018 rok, według stanu na dzień 30 września 2018 roku,
- d) indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych,
- e) możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych,
- f) wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych przyjętych do Wieloletniego Planu Finansowego budżetu państwa.

W celu uzyskania porównywalnych wielkości w prognozie uwzględnione zostały dochody mające rytmicznie powtarzający się charakter (podatki, opłaty, subwencje, dotacje). Dochody majątkowe wynikają z posiadanego majątku, który może być zbyty.

Prognoza na rok 2019 zakłada, w odniesieniu do:

podatków i opłat lokalnych:

- a) uwzględnia aktualną bazę podatkową oraz planowaną do utworzenia na bazie zbywanych nieruchomości,
- b) stan majątku,
- c) zakłada, iż grupa podatków i opłat lokalnych w roku 2019 wyniesie 37 672 585 zł ,w roku 2020 wyniesie 38 213 314 zł, w roku 2021 wyniesie 38 786 513 zł, zaś w 2022 roku

wyniesie 39 368 311 zł, w 2023 roku wyniesie 39 958 835 zł.

Zakładamy iż podatek od nieruchomości w kolejnych latach w odniesieniu do roku 2019 wzrasta o 0,5 %, zakładamy wzrost subwencji ogólnej w latach 2020-2023 o 3% w każdym roku.

udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych:

a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok uwzględnia kwoty zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018 tj. 10 953 733 zł, natomiast w latach kolejnych zakładamy wzrost o 7%

udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych:

a) udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w 2019 roku zakłada się na poziomie 2 143 426 zł, w roku 2020 na poziomie 1 522 500 zł, natomiast w kolejnych latach zakłada się coroczny wzrost o 1,5%

subwencji ogólnej:

a) uwzględnia kwoty zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018 tj. 9 293 690 zł, natomiast w latach kolejnych zakłada się coroczny wzrost o 3%

dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące :

a) uwzględnia na rok 2019 kwotę 13 608 799 zł, w roku 2020 zakłada się kwotę 13 788 014 zł, natomiast w latach kolejnych zakłada się coroczny wzrost o około 1,5%

dochody z majątku gminy :

a) Zakłada się zbycie nieruchomości w 2019 roku na poziomie 5 067 226 zł, w roku 2020 w wysokości 100 000 zł, natomiast w latach 2021-2023 zakłada się coroczny wzrost o 0,5 %

2. Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia:

- a) wykonanie wydatków w budżetach lat przeszłych, a w szczególności 2018 roku,
- b) zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- c) utrzymanie dotychczas funkcjonującej sieci jednostek organizacyjnych gminy,
- d) zabezpieczenie wydatków na obsługę długu,

3. Źródłami finansowania inwestycji będą:

- a) Środki własne,

b) Bezzwrotne środki, w tym środki unijne,

Gmina Połaniec posiada zadłużenie z tytułu wcześniej zaciąganych kredytów. Planuje się, że na koniec 2019 roku zadłużenie to będzie wynosiło 10 048 000 zł. Środki z pozyskanych kredytów przeznaczone zostały na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Wynik budżetowy

Budżety objęte WPF bilansują się bez potrzeby ich zasilania zewnętrznymi źródłami.

5. Kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy

Gmina Połaniec nie posiada zobowiązań, które podlegają wyłączeniom.

6. Informacja o udzielonych poręczeniach

W okresie prognozowanym nie planuje się udzielać poręczeń. Przedstawione zostały skutki udzielonych poręczeń dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej w Połāncu na łączną kwotę 4 184 108 zł oraz dla Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Rzędowie na łączną kwotę 1 030 980 zł.

7. Wskaźniki budżetowe – art. 243 ustawy o finansach publicznych

Założenia te uwzględnione zostały w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Aktualnie przedstawiona Prognoza nie zakłada w żadnym okresie zrównania się bądź przekroczenia ww. wskaźników w związku z racjonalnym rozłożeniem spłat kredytów przy uwzględnieniu stale rosnących potrzeb inwestycyjnych, co jest niezwykle korzystne, gdyż daje możliwość zwiększenia nakładów inwestycyjnych w przyszłych latach poprzez zachowanie wskaźników finansowych na bezpiecznym poziomie.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadziła nowe regulacje w zakresie kształtowania się budżetu oraz wskaźników, a mianowicie:

- planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.
- relacja łącznej kwoty spłat zadłużenia (raty kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych, potencjalne spłaty poręczeń) do planowanych dochodów ogółem

szczegółowo określona wzorem w art. 243 ww. ustawy.

W przypadku budżetu gminy w prezentowanej prognozie obie relacje w omawianym okresie są zachowane.

8. Założenia dotyczące zadłużenia

Zadłużenie ogółem na koniec roku zawiera zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek wynikających z lat poprzednich. W chwili obecnej nie planuje się kredytu do zaciągnięcia w roku 2019.

Założenia przyjęte w prognozie oparte zostały na danych z poprzednich okresów, a także w oparciu o przyszłościowe analizy finansowe. Uwzględnione w nich zostały wskaźniki mikro i makroekonomiczne, co pozwoliło na osiągnięcie założonych celów budżetowych i płynności finansowej.