

UCHWAŁA NR III/24/2018
Rady Gminy Żelazków
z dnia 28 grudnia 2018 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2019-2022

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

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żelazków obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Żelazków do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Żelazków,
- 2) 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.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żelazków.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XXX/294/2017 Rady Gminy Żelazków z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2018-2021 (ze zm.).

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
uchwały nr III/24/2018
z dnia 2018-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:	
			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	1.2	1.2.1	1.2.2		
				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)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
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			
2019	40 838 642,00	39 608 003,00	14 246 113,00	150 000,00	7 816 308,00	4 028 605,00	7 616 953,00	9 287 800,00	1 230 639,00	0,00	0,00	1 230 639,00		
2020	39 800 000,00	39 800 000,00	14 380 000,00	160 000,00	7 890 000,00	4 069 000,00	7 690 000,00	9 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	40 200 000,00	40 200 000,00	14 500 000,00	165 000,00	7 970 000,00	4 110 000,00	7 800 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	40 600 000,00	40 600 000,00	14 650 000,00	170 000,00	8 050 000,00	4 150 000,00	7 900 000,00	9 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie obrotowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 659 z póź. zm.) zwaną 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 wykazujących 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
		w tym:										
		z tytułu poręczeń i gwarancji x	Wydatki bieżące x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym wysokości w jakiej nie podlegała finansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu 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, w których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			
2.1.1	2.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2				
Lp	2											
2019	40 838 642,00	0,00	34 942 329,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 896 313,00
2020	39 800 000,00	0,00	35 200 000,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00
2021	40 200 000,00	0,00	35 550 000,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00
2022	40 600 000,00	0,00	35 900 000,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00

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

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	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	4.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		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				
2019	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	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
		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	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu 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												
											5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3												
2019	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	0,00	0,00	4 665 674,00	4 665 674,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	

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 dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2019-2021.

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 wyłączeń przewidzianych w art. 244 ustawy ^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, 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, pomniejszonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki, bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	11,42%	15,12%	15,06%	TAK	TAK	
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	11,56%	12,90%	12,84%	TAK	TAK	
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	11,57%	10,70%	10,64%	TAK	TAK	
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	11,58%	11,52%	11,52%	TAK	TAK	

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

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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			
	10	10.1		11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00		15 561 774,00	3 235 192,00	2 445 957,11	287 676,65	2 158 280,46	790 000,00	4 566 059,00	425 254,00
2020	0,00	0,00		15 700 000,00	3 250 000,00	960 786,65	50 480,82	910 305,83	500 000,00	4 100 000,00	0,00
2021	0,00	0,00		15 850 000,00	3 280 000,00	330,52	330,52	0,00	0,00	4 650 000,00	0,00
2022	0,00	0,00		16 000 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wzniesienia, w obliczeniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych, klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach wyodrębnionych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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	
2019	0,00	0,00	1 230 639,00	1 064 337,00	0,00	92 775,00	92 775,00	92 775,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 819,77	17 964,82	48 819,77	
2021	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	

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:		Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programy, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydanki 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% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2019	1 663 027,00	1 064 337,00	0,00	598 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	632 893,00	405 051,00	0,00	259 696,95	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

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 przynieszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustalają się po odliczeniu zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącej takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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. 130 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp											
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					
	Splaty 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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2019	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
2021	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

* Informacja o spełnieniu wskazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emittujące obligacje przychodowe. 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 2013 r. poz. 16).
 ** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 6-9, 6.1 i pozycji z sekcji 16 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 82). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (formalna kwota długu). Okres nie podlega wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emittujące 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 III/24/2018
z dnia 2018-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 979 283,00	2 445 957,11	960 786,65	330,52	0,00	3 165 514,77
1.a	- wydatki bieżące				484 662,71	287 676,65	50 480,82	330,52	0,00	142 594,77
1.b	- wydatki majątkowe				3 494 620,29	2 158 280,46	910 305,83	0,00	0,00	3 022 920,00
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:				2 705 179,77	1 755 802,00	662 712,77	0,00	0,00	2 439 514,77
1.1.1	- wydatki bieżące				159 275,77	92 775,00	49 819,77	0,00	0,00	142 594,77
1.1.1.2	GREEN ALLIANCE program ERASMUS+ - Wymiana międzynarodowa uczniów	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dębem	2018	2020	159 275,77	92 775,00	49 819,77	0,00	0,00	142 594,77
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 545 904,00	1 663 027,00	632 893,00	0,00	0,00	2 295 920,00
1.1.2.1	Budowa ośrodka dziennego pobytu seniora wraz z rewitalizacją parku zabytkowego w Żelazkowie, przykładem rozwiązywania problemów społecznych poprzez wykorzystanie potencjału kulturowego oraz remont zabytkowej oficyny z przeznaczeniem na cele kulturalne w m. Żelazków - Poprawa stanu obiektu	UG ŻELAZKÓW	2016	2020	2 545 904,00	1 663 027,00	632 893,00	0,00	0,00	2 295 920,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2), z tego:				1 274 053,23	690 155,11	278 073,86	330,52	0,00	727 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				325 386,94	194 901,65	661,05	330,52	0,00	0,00
1.3.1.1	dotacja celowa na realizację projektu pn. "Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej" - Zwiększenie wiedzy i świadomości mieszkańców w zakresie profilaktyki chorób nowotworowych skóry	UG ŻELAZKÓW	2018	2021	1 652,62	661,05	661,05	330,52	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz dzieci do szkół - zapewnienie dostępu do procesu edukacyjnego	UG ŻELAZKÓW	2018	2019	323 734,32	194 240,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				948 666,29	495 253,46	277 412,83	0,00	0,00	727 000,00
1.3.2.2	Budowa zbiorników wodnych małej retencji w m. Dębe - Zapobieganie zalęwności terenów nadzecznych i rekreacji	UG ŻELAZKÓW	2016	2020	383 000,00	150 000,00	188 000,00	0,00	0,00	338 000,00
1.3.2.3	Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przemysłowej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej" - Wdrożenie technologii konsultacyjno-informacyjnych dla rozszerzenia stosowania e-usług	UG ŻELAZKÓW	2016	2020	45 666,29	25 253,46	20 412,83	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w m. Dębe do terenów inwestycyjnych wraz z przebudową oczyszczalni ścieków w Skarszewie - Poprawa zaopatrzenia w wodę i odbioru ścieków	UG ŻELAZKÓW	2018	2020	400 000,00	200 000,00	69 000,00	0,00	0,00	269 000,00
1.3.2.8	Dotacja na zakup samochodu bojowego lekkiego dla OSP Żelazków - Poprawa bezpieczeństwa ochrony przeciwpożarowej	UG ŻELAZKÓW	2018	2019	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

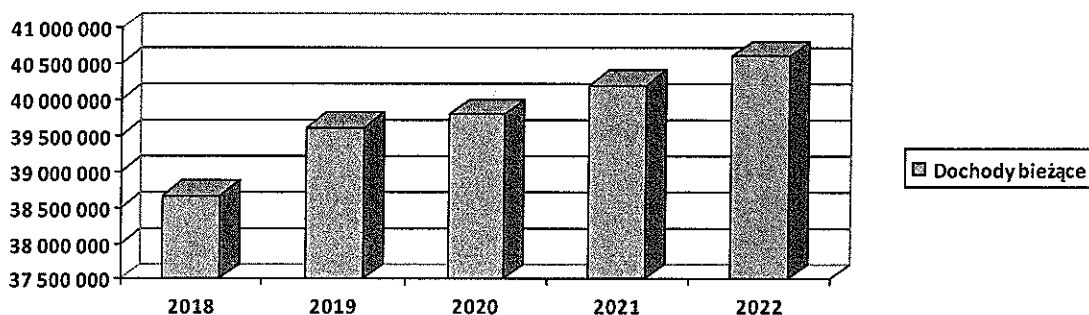
Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Żelazków na lata 2019-2022

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żelazków na lata 2019-2022 opracowano z wykorzystaniem głównie danych historycznych dla Gminy, wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych, głównie średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2019 rok – 2,3% oraz w oparciu o rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

Poniżej omówiono główne założenia przyjęte do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej:

I. Dochody bieżące

Głównym źródłem dochodów bieżących są podatki i opłaty lokalne, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencja ogólna z budżetu państwa oraz dotacje celowe.



- 1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz subwencję ogólną zaplanowano z wykorzystaniem danych historycznych. Dlatego też na lata 2019-2022 założono wzrost dochodów z tego tytułu średnio o 1 %.
- 2) Prognozowane dochody z tytułu podatków i opłat, wraz z podatkiem od nieruchomości zaplanowano z wykorzystaniem danych historycznych. W horyzoncie czasowym zaplanowano niewielki wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedzającego (średnio od 0,5% do 1% rok do roku).

- 3) Dochody z tytułu dotacji i środków przekazanych na cele bieżące obejmują dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy. W latach 2019-2022 przyjęto wzrost o 1 % w stosunku rocznym.

II. Dochody majątkowe

Na lata objęte wieloletnią prognozą dochodów majątkowych nie planuje się.

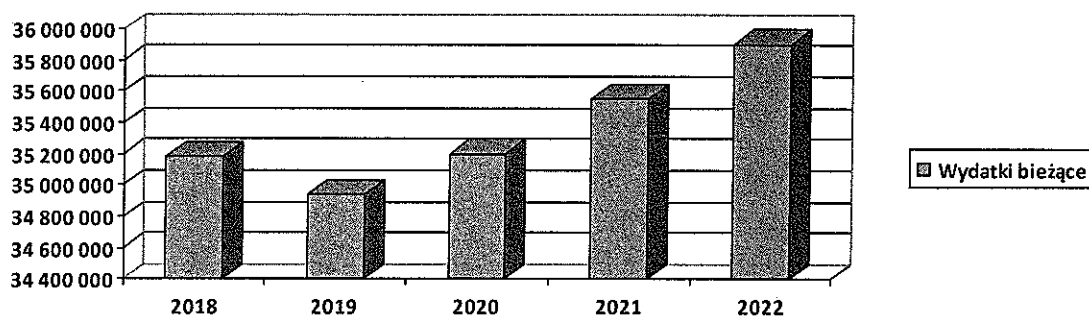
III. Wydatki bieżące

Wieloletnią prognozę finansową na 2019 rok i lata następne opracowano w oparciu o zasadę wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tzw. „złotą regułę” (wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące).

Prognozę wydatków na:

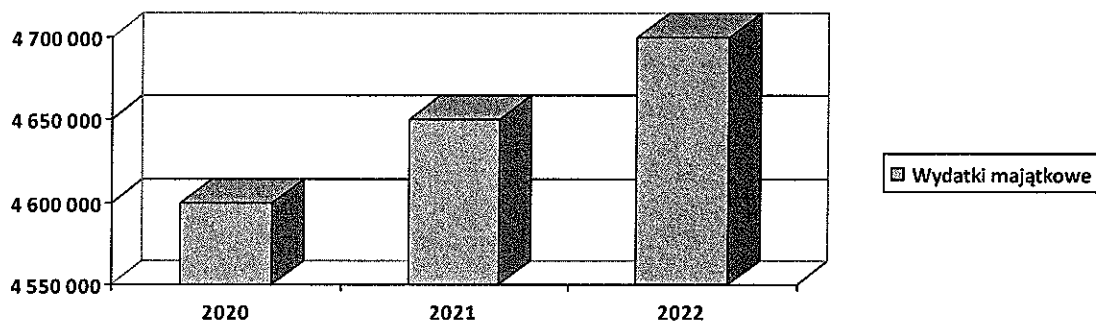
- zadania własne,
 - zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami
- sporządzono z wykorzystaniem założeń wynikających z decyzji Ministra Rozwoju i Finansów oraz decyzji Wojewody Wielkopolskiego.

W latach 2019-2022 r. zaprognozowano niewielki wzrost wydatków bieżących, co ilustruje poniższy wykres. Średnio rok do roku o 1 %.



IV. Wydatki majątkowe

Na 2020 r. i lata następne założono niewielki wzrost wydatków majątkowych, co obrazuje poniższy wykres.



Jednakże w prognozowanym okresie faktyczne kwoty na wydatki majątkowe mogą być wyższe i zależeć będą od zdolności Gminy do absorpcji środków z UE na lata 2014-2020.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

V. Przychody i Rozchody oraz Kwota długu

Aktualnie Gmina nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych oraz w całym okresie objętym prognozą nie planuje zaciągać nowych kredytów czy pożyczek, w związku z czym dług Gminy wynosi 0 zł.

VI. Wskaźniki spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została wg wzoru:

$$\left(\frac{R + O}{D} \right)^n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1}}{Wb_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,
- O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- Db - dochody bieżące,
- Sm - dochody ze sprzedaży majątku,
- Wb - wydatki bieżące,

- n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
- n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Do przeliczeń wskaźników wykazanych w pozycjach uwzględniających wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy przyjęto plan budżetu Gminy na dzień 31.10.2018 r.

Prognoza wskazuje, że relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych będzie spełniona we wszystkich latach objętych prognozą.

Z WPF wynika, że margines bezpieczeństwa w zakresie spłat zadłużenia (spełnienie wymogu określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych) jest na bezpiecznym poziomie.

Nie mniej jednak, na bieżąco będzie prowadzony monitoring wielkości mających wpływ na zachowanie relacji wynikającej z art. 243 w/w ustawy, zwłaszcza w związku z pozyskiwaniem planowanych dochodów.

VII. Wnioski końcowe

- 1) Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żelazków jako nadrzędną, przyjęto zasadę wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tzw. „złotą regułę” mówiącą o tym, że „organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki”.
- 2) Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żelazków uwzględniono w sposób możliwie realny prognozowane wartości dochodów i wydatków, opierając się głównie na danych historycznych dla Gminy.
- 3) W przyjętym horyzoncie czasowym należy prowadzić politykę oszczędnościową w zakresie wydatków, tzn. w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów - zgodnie z art. 254 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.
- 4) W latach 2019-2022 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych nie zostanie przekroczona i jest na bezpiecznym poziomie.