

ZARZĄDZENIE Nr 37/2018
WÓJTA GMINY POŚWIĘTNE

z dnia 13 listopada 2018 r.

w sprawie projektu Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

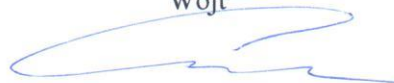
Na podstawie art. 230 ust. 2 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; zm.: z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz. 1693) - Wójt Gminy Poświętne zarządza, co następuje :

§ 1. Przygotowany projekt uchwały wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Ostrołęce celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Gminy Poświętne.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt



Jan Cymerman

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY POŚWIĘTNE
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2019-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432), w zw. z art. 226-228, art. 230 ust. 6 oraz art. 242-243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; zm.: z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz. 1693), Rada Gminy Poświętne uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Poświętne na lata 2019-2028,

zgodnie z :

- Tabelaryczną Prezentacją Wieloletniej Prognozy Finansowej- stanowiącej Załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.
- Wykazem przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiącej Załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Poświętne do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Poświętne, ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 2) 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 2019 do kwoty 1 000 000,00 zł.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XXVII/212/2017 Rady Gminy Poświętne z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2028

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poświętne.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019 r.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Poświętne

z dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:						
		Dochody bieżące										ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		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							
Lp	I																	
Formula	[1.1]+[1.2]																	
Wykonanie 2016	25 991 210,20	23 745 937,57	2 656 203,00	11 780,06	2 058 922,75	962 006,45	10 183 098,00	8 623 654,53	2 245 272,63	0,00	2 245 272,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 272,63
Wykonanie 2017	26 954 166,83	26 284 659,33	2 870 400,00	22 735,39	2 118 640,07	1 081 955,58	10 482 443,00	10 572 706,89	669 507,50	0,00	669 507,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 507,50
Plan 3 kw. 2018	27 041 021,33	26 165 021,33	3 175 990,00	25 500,00	2 214 299,32	1 028 000,00	10 386 230,00	10 153 324,73	876 000,00	0,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00
Wykonanie 2018	27 041 021,33	26 165 021,33	3 175 990,00	25 500,00	2 214 299,32	1 130 000,00	10 386 230,00	10 153 324,73	876 000,00	0,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00
2019	26 561 042,00	26 561 042,00	3 785 674,00	40 000,00	2 319 946,00	1 141 000,00	11 345 665,00	8 867 605,00	0,00	0,00	8 867 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	27 522 654,00	27 522 654,00	3 788 500,00	41 200,00	2 380 600,00	1 150 600,00	11 200 000,00	9 104 000,00	0,00	0,00	9 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	27 926 650,00	27 926 650,00	3 345 000,00	42 500,00	2 350 200,00	1 210 000,00	11 800 000,00	9 256 524,00	0,00	0,00	9 256 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	27 934 766,00	27 934 766,00	3 295 000,00	43 200,00	2 420 100,00	1 295 000,00	12 468 000,00	9 324 911,00	0,00	0,00	9 324 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	28 387 725,00	28 387 725,00	3 300 000,00	43 800,00	2 560 050,00	1 300 000,00	12 520 000,00	9 361 485,00	0,00	0,00	9 361 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	28 866 273,00	28 866 273,00	3 455 000,00	44 200,00	2 620 300,00	1 350 000,00	12 800 000,00	9 370 000,00	0,00	0,00	9 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	30 282 778,00	30 282 778,00	3 490 000,00	44 900,00	2 670 800,00	1 341 000,00	12 950 000,00	9 380 000,00	0,00	0,00	9 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	31 102 778,00	31 102 778,00	3 520 000,00	46 000,00	2 690 000,00	1 362 000,00	13 100 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	32 662 778,00	32 662 778,00	3 600 000,00	46 800,00	2 720 100,00	1 405 000,00	13 500 000,00	9 450 000,00	0,00	0,00	9 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	33 016 998,00	33 016 998,00	3 888 000,00	47 300,00	2 890 050,00	1 448 000,00	13 800 000,00	9 520 000,00	0,00	0,00	9 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wymik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym: na pokrycie deficytu budżetu
			4.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	4.2	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	4.3	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	4.4	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+ [4.4]								
Wykonanie 2016	1 714 351,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 666 897,53	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 659 047,51	0,00	0,00	3 214 977,94	0,00	0,00	2 179 134,63	1 659 047,51	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-6 276 576,84	0,00	0,00	2 448 400,00	1 454 576,84	0,00	4 822 000,00	4 822 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-6 276 576,84	0,00	0,00	2 448 400,00	1 454 576,84	0,00	4 822 000,00	4 822 000,00	0,00	0,00
2019	1 231 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 231 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 231 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 231 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 083 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 083 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 025 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	825 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	697 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	5.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	5.1.1	z tego: w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			
						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy	5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	5.1.1.3
Lp	5											
Formula	[5.1] + [5.2]			[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]								
Wykonanie 2016	1 051 430,00	1 051 430,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	1 286 608,00	1 286 608,00		568 000,00	0,00	568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018	993 823,16	993 823,16		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	993 823,16	993 823,16		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 231 721,00	1 231 721,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 231 721,00	1 231 721,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 231 721,00	1 231 721,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 231 721,00	1 231 721,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 083 113,00	1 083 113,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 083 113,00	1 083 113,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 025 899,00	1 025 899,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	825 113,00	825 113,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	697 913,00	697 913,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	502 000,00	502 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
6	7	8.1	8.2	(1.1) + [4.1] + [4.2] - [(2.1) - [(2.1.2)]]
Ip				
Formuła				
Wykonanie 2016	5 423 331,53	0,00	2 440 779,60	2 440 779,60
Wykonanie 2017	6 315 858,16	0,00	2 350 780,31	5 565 758,25
Plan 3 kw. 2018	10 144 035,00	0,00	536 946,90	2 985 346,90
Wykonanie 2018	10 144 035,00	0,00	536 946,90	2 985 346,90
2019	8 912 314,00	0,00	1 872 919,00	1 872 919,00
2020	7 680 593,00	0,00	2 478 157,00	2 478 157,00
2021	6 448 872,00	0,00	2 695 633,00	2 695 633,00
2022	5 217 151,00	0,00	2 398 530,87	2 398 530,87
2023	4 134 038,00	0,00	2 053 123,00	2 053 123,00
2024	3 050 925,00	0,00	2 324 619,87	2 324 619,87
2025	2 025 026,00	0,00	2 089 828,00	2 089 828,00
2026	1 199 913,00	0,00	2 029 899,00	2 029 899,00
2027	502 000,00	0,00	2 208 576,87	2 208 576,87
2028	0,00	0,00	2 202 000,00	2 202 000,00

Wskaźniki spłaty zobowiązań											
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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)	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)	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	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
		$\frac{((2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1))}{(1)}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) + ((5.1) - (5.1.1))}{((1) - (1.1.1))}$	9.3	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) + ((5.1) - (5.1.1))}{((1) - (1.1.1))}$	$\frac{((1.1) - (1.1.1)) + ((1.2.1) - (1.2.1.1)) + ((5.1) - (5.1.1)) + ((5.2) - (5.2.1))}{((1) - (1.1.1))}$		średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2016		4,45%	4,45%	0,00	4,45%	9,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2017		5,14%	3,03%	0,00	3,03%	8,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018		4,19%	4,19%	0,00	4,19%	1,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2018		4,05%	4,05%	0,00	4,05%	1,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2019		5,18%	5,18%	0,00	5,18%	7,05%	6,70%	6,70%	TAK	TAK	TAK
2020		4,91%	4,91%	0,00	4,91%	9,00%	5,92%	5,92%	TAK	TAK	TAK
2021		4,72%	4,72%	0,00	4,72%	9,65%	6,01%	6,01%	TAK	TAK	TAK
2022		4,67%	4,67%	0,00	4,67%	8,59%	8,57%	8,57%	TAK	TAK	TAK
2023		4,03%	4,03%	0,00	4,03%	7,23%	9,08%	9,08%	TAK	TAK	TAK
2024		3,92%	3,92%	0,00	3,92%	8,05%	8,49%	8,49%	TAK	TAK	TAK
2025		3,51%	3,51%	0,00	3,51%	6,90%	7,96%	7,96%	TAK	TAK	TAK
2026		2,75%	2,75%	0,00	2,75%	6,53%	7,39%	7,39%	TAK	TAK	TAK
2027		2,20%	2,20%	0,00	2,20%	6,76%	7,16%	7,16%	TAK	TAK	TAK
2028		1,52%	1,52%	0,00	1,52%	6,67%	6,73%	6,73%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych				bieżące	majątkowe	11.4			
		10.1	10.2								
Lp	10	10.1		11.1	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2016	0,00	0,00		8 777 443,20	1 733 819,72	0,00	1 733 819,72	1 726 819,72	1 244 881,03		0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00		9 466 248,02	751 000,00	0,00	751 000,00	201 954,98	4 316 419,53		160 960,81
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00		10 635 403,99	415 000,00	0,00	415 000,00	350 000,00	7 315 391,74		24 132,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00		10 635 404,00	415 000,00	0,00	415 000,00	350 000,00	7 315 391,74		24 132,00
2019	1 231 721,00	1 231 721,00		11 093 300,00	535 000,00	0,00	535 000,00	315 000,00	325 000,00		1 198,00
2020	1 231 721,00	1 231 721,00		10 548 454,93	2 875 887,77	0,00	2 875 887,77	1 120 000,00	126 436,00		0,00
2021	1 231 721,00	1 231 721,00		10 672 584,84	2 997 739,13	0,00	2 997 739,13	220 000,00	1 243 912,00		0,00
2022	1 231 721,00	1 231 721,00		10 798 328,44	3 118 226,13	0,00	3 118 226,13	0,00	1 166 809,87		0,00
2023	1 083 113,00	1 083 113,00		10 925 706,70	3 340 890,16	0,00	3 340 890,16	0,00	970 010,00		0,00
2024	1 083 113,00	1 083 113,00		10 954 740,00	3 463 037,07	0,00	3 463 037,07	0,00	1 241 506,87		0,00
2025	1 025 899,00	1 025 899,00		11 130 711,63	3 586 100,03	0,00	3 586 100,03	0,00	1 063 929,00		0,00
2026	825 113,00	825 113,00		11 235 452,13	3 798 547,24	0,00	3 798 547,24	0,00	1 204 786,00		0,00
2027	697 913,00	697 913,00		10 368 512,52	3 821 328,14	0,00	3 821 328,14	0,00	1 510 663,87		0,00
2028	502 000,00	502 000,00		11 000 050,00	4 250 000,00	0,00	4 250 000,00	0,00	1 700 000,00		0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone 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	Dochody 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 zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane 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
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	
Formula										
Wykonanie 2016	40 764,52	33 739,44	0,00	2 166 986,47	2 166 986,47	0,00	55 402,81	48 377,73	0,00	0,00
Wykonanie 2017	144 918,62	129 050,48	129 050,48	567 926,00	567 926,00	0,00	148 284,62	129 050,48	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	14 640,38	13 546,05	0,00	0,00	0,00	0,00	14 640,38	13 546,05	0,00	0,00
Wykonanie 2018	14 640,38	13 546,05	0,00	0,00	0,00	0,00	14 640,38	13 546,05	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		w tym:		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.7	12.6.1	12.7	12.7.1	12.6	12.7	12.6.1	12.7	12.6.1	12.7	
Formuła																	
Wykonanie 2016	892 545,50	567 926,70	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
Wykonanie 2017	10 960,81		0,00	10 960,81	10 960,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	24 132,00	0,00	0,00	25 226,33	25 226,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	24 132,00	0,00	0,00	25 226,33	25 226,33	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
				14.1	14.2	14.3		
Lp								14.4
Formula								
Wykonanie 2016	1 051 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 286 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	993 823,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	993 823,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 231 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 231 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 231 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 231 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 083 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 083 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 025 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	825 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	697 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



 Wójt

 mgr Jan Cymmerman

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Poświętne

z dnia

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L-p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				535 000,00	1 220 000,00	220 000,00	0,00	1 975 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				535 000,00	1 220 000,00	220 000,00	0,00	1 975 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				535 000,00	1 220 000,00	220 000,00	0,00	1 975 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				535 000,00	1 220 000,00	220 000,00	0,00	1 975 000,00

1.3.2.1	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Zabraniec - poprawa dotychczasowych warunków nauczania dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Poświętne	2014	2019	1 186 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa strażnicy OSP Turze - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	Urząd Gminy Poświętne	2015	2019	809 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej dla Gminy Poświętne odcinek Turze - Rojków - Polepszenie warunków mieszkańców w dostępie do wody użytkowej	Urząd Gminy Poświętne	2019	2020	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.4	Doprojektowanie sieci wodociągowej przy drogach wewnętrznych w Woli Cygowskiej - Polepszenie warunków mieszkańców w dostępie do wody użytkowej	Urząd Gminy Poświętne	2018	2019	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - budowa sieci wodociągowej dla miejscowości Cygów - Nowy Cygów w części Choiny - Zaopatrzenie ludności wiejskiej w wodę wysokiej jakości	Urząd Gminy Poświętne	2018	2019	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej w msc. Choiny - Czubajowizna, Laskowizna - Józefin-Dąbrowica-Wółka Dąbrowicka - Zaopatrzenie ludności wiejskiej w wodę wysokiej jakości	Urząd Gminy Poświętne	2020	2021	320 000,00	0,00	100 000,00	220 000,00	0,00	320 000,00
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej sieci wodociągowej gminy w msc Trzcinka--Zabraniec-Małków-Krubki Górki - Zaopatrzenie mieszkańców wsi w wodę wysokiej jakości	Urząd Gminy Poświętne	2019	2020	240 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	240 000,00

Wojt
mgr Jari Cyganowski

Objaśnienia

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2019-2028 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych kredytów i pożyczek. Załącznik Nr 1 obejmuje horyzontem czasowym projekt na rok 2019 i prognozę na lata 2019-2028. Planowany okres spłaty zobowiązań opracowany został do roku 2028, gdyż na ten rok przypada spłata ostatnich zobowiązań, w wyniku kredytów zaciągniętych. W kolejnych latach na etapie projektu kredytów nie planuje się co może ulec zmianie w zależności od decyzji które zostaną później podjęte w zakresie inwestycji.

W przypadku umorzenia części pożyczek powstanie możliwość zaprognozowania w kolejnych latach nowych zobowiązań w zależności od planu inwestycyjnego wieloletniego.

Podstawowe założenia makroekonomiczne, które przyjął rząd do projektu ustawy budżetowej, na rok 2019 r.:

- Prognozowany jest wzrost gospodarczy na poziomie 3,8% w 2018 r. oraz ma się utrzymać w 2019 kontynuacją umiarkowanej inflacji w przyszłym roku. Prognozowane kwoty są zgodne z projektem budżetu gminy na 2019 r. w którym opisano założenia makroekonomiczne.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2016-2017 oraz plan budżetu na rok 2018 wg stanu na 30 września 2018 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2018 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki oraz rozchody na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dane wieloletnie są ostrożnie szacowane z uwzględnieniem planowanych zmian w prawie lokalnym oraz specyfiki i uwarunkowań gminy i wprowadzanych zmian.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach. Przewidując czynniki wzrostu spożycia prywatnego przewiduje się wzrost wydatków na poszczególnych bieżących usługach i zakupach oraz na wynagrodzeniach dla nauczycieli. Ma to ogromne znaczenie dla prawidłowego określenia możliwości spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w latach kolejnych.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY I WYDATKI

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poświętne na horyzoncie najbliższych 4 lat (2019-2022) przyjęto następujące wielkości:

- dochody bieżące przyjęto zgodnie z realnością i tempem wzrostu podatków i opłat lokalnych dla gminy, na podstawie informacji o udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych pismo ST3.4750.41.2018 oraz danych w sprawie projektu dotacji celowych z MUW w Warszawie (pismo FIN.-I.3111.24.23.2018)
- wzrost subwencji proporcjonalnie w stosunku do lat poprzednich w oparciu o dane ilości uczniów w szkołach jak i ustaleń rządu państwa w tym na podstawie dochodów podatkowych wykazanych w sprawozdaniu Rb-PDP za 2017 r. liczby mieszkańców w kwocie 6195 oraz gęstość zaludnienia w gminie na 1 km² wg stanu na 31.12.2017 r tj. 59,596
- dochodów majątkowych na pozycji planowania WPF lat 2019-2028 nie przewiduje się ze względu na brak podpisanych umów wieloletnich oraz braku informacji o sprzedaży mienia komunalnego. Pozyskane w trakcie roku budżetowego dotacje celowe na wydatki majątkowe wprowadza się w trakcie trwania roku. W zakresie dotacji celowych w latach następnych, nie ujęto dochodów finansowanych z udziałem środków europejskich ze względu na brak podpisanych umów, jednakże gmina może wystąpić z wnioskiem o dofinansowanie. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (w tym zlecone) planuje się na poziomie otrzymanej informacji o dotacjach celowych od Urzędu Wojewódzkiego –Wydział Finansów.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów i skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy czyli w podatku od nieruchomości. Do obliczenia podatku rolnego przyjęto cenę zboża podaną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i jest ona wyższa od roku 2018 o 8,275zł na 1ha przeliczeniowy. Nie brano pod uwagę decyzji rady gminy zmniejszających ten podatek.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji, kontynuacji zadań realizowanych w 2018 r. oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. W zakresie opieki społecznej uwzględnia się kontynuację świadczenia 500+, Rodzina3+, dożywianie, asystent rodziny, pieczę zastępczą. W zakresie kultury planuje się mniejszą dotację ze względu na zmiany wewnętrzne kadrowe oraz całościowe oszczędności budżetu.

Utrzymano kontynuację wydatków majątkowych wieloletnich koniecznych do wykonania jak rozbudowa szkoły podstawowej w Zabrańcu i kontynuacja budowy strażnicy OSP Turze oraz wykonanie dalszej dokumentacji projektowej dla sieci wodociągowej zgodnie z planem wodociągowania. Uwzględnione zadania planuje się wykonać w latach 2019-2020. Plan wodociągowania przekracza znacznie zakres okresu realizacji według WPF, jednakże określenie wielkości kredytów w latach 2021-2028 spowodowałoby rozciągnięcie okresu długu do bardzo odległych lat. W związku z czym planuje się najbliższe 4 lata w zakresie przedsięwzięć. W zakresie wydatków jednorocznych majątkowych ujmuje się jako zadania jednoroczne realizacje budowy kolejnych odcinków sieci wodociągowej zgodnie wydatkami majątkowymi w projekcie budżetu. W roku 2019 nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu czy pożyczki na cel wodociągowania gminy. W roku 2019 planuje się nadwyżkę w kwocie 1 231 721,00 zł, którą przeznaczają się na planowane rozchody.

Nie planuje się wolnych środków za 2018 ze względu na niewiadome jeszcze jego wykonanie. Przyjmowane do prognozy wartości nie odbiegają od założeń makroekonomicznych rządu, w wielu przypadkach są niższe i zgodne ze specyfiką gminy i jej uwarunkowaniami.

Wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli powiększono o wskaźnik inflacji oraz o planowane nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne wraz z funduszem świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów. Nie planuje się zwiększenia wydatków związanych z funkcjonowaniem organu.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2019 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.41.2018 w kwocie 11 345 665,00zł. W przypadku subwencji równoważącej obserwuje się jej wzrost planowana jest w kwocie 185 834,00 zł. Należy zauważyć, że wskaźnik G dochodów podatkowych dla Gminy do liczby mieszkańców D/L określa się na kwotę 752,72 zł. Jest on wyższy od poprzedniego i jest oparty na danych z 2017 r. Część wyrównawcza subwencji wynosi 5 438 135,00 zł przy wskaźniku dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kwocie 1 790,33 zł.

Planowane dochody z tytułu udziału gminy w PIT na 2019 r. wynoszą 3 785 674,00 zł.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w poszczególnych latach założono na poziomie możliwości finansowych gminy, z uwzględnieniem przedsięwzięć do wykonania ujętych w załączniku Nr.2 do WPF. W pozostałym zakresie przedsięwzięcia roczne planuje się przy projektowaniu kolejnego budżetu, opierając się na wnioskach składanych do projektu budżetu na dany rok, potrzebach i możliwości wykonania danej inwestycji i posiadanej już dokumentacji projektowej. Wielkość wydatków majątkowych w 2019 r. w kwocie 641 198 zł jest zgodna z projektem budżetu. Wielkości wydatków w następnych 10 latach stanowi ich maksymalny poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych i średnio wynosi około 1 000 000 zł. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie po uzyskaniu dofinansowania w postaci dotacji, umorzeniu części długu z tyt. pożyczki w WFOŚiGW bądź planowaniu dalszego kredytowania co powiązane jest bezpośrednio z możliwościami spłaty zobowiązań i wielkością otrzymywanych dochodów bieżących i ich stosunkiem do wydatków bieżących w wykonaniu trzech poprzednich lat.

Przedsięwzięcia w załączniku Nr 2 do projektu uchwały, nie obejmują poręczeń i gwarancji i nie jest wymagane wyszczególnianie w ich ramach zadań związanych z umowami wieloletnimi służącymi zapewnieniu ciągłości działania JST. W ramach takich umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy (np. umowy na konserwację oświetlenia ulicznego, umowy na zakup oleju opałowego, zakup

energii, wywóz odpadów komunalnych lub dowożenie dzieci) upoważnia się zarząd jednostki do zaciągania zobowiązań z tytułu tego typu umów do kwoty 1 000 000,00 zł .

Wynik budżetu

Wieloletnia prognoza finansowa w 2019 r. zakłada, że dodatni wynik budżetu w postaci nadwyżki dochodów nad wydatkami w kwocie 1 231 721 zł. zostaje przeznaczony w całości na spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek lat poprzednich.

W kolejnych latach zaplanowane nadwyżki budżetowe również przeznaczane będą na rozchody budżetu wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań . Przewidywane wyniki budżetu w latach od 2020-2028 mogą znacząco ulec zmianom w zależności od wykonania wydatków majątkowych i oszczędności budżetów za lata 2018 oraz 2019 jak również w związku ze zmianami wieloletnich inwestycji .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek . Wielkość ta może się zmieniać w zależności od faktycznych stóp procentowych ogłaszanych przez NBP oraz uzyskanych umorzeń lub wcześniejszych spłat.


III. PROGNOZA DŁUGU

Gmina w 2019 r. planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach 2009-2018 w łącznej kwocie 1 231 721 zł. Spłaty rat kapitałowych w całym okresie prognozy w poz.14.1 są wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych i dotyczą umów podpisanych do 2018 r. Ze względu na brak zawartych umów z wykorzystaniem środków unijnych i krajowych nie występują wyłączenia z limitu spłat zobowiązań określone w art. 243.

Planuje się poziom długu gminy na koniec 2019 r. w kwocie 8 912 314,00 zł.

W związku z kontynuacją wodociągowania gminy w kolejnych miejscowościach planuje się pozyskanie środków w ramach programów z udziałem środków europejskich - „ Zadania z zakresu gospodarki wodnej” o ile pojawi się taka możliwość.

Wskaźniki spłaty zobowiązań określonych w art.243 ustawy zostały spełnione w przedstawionej prognozie. Podpisane umowy kredytowe pozwalają w przyszłości na wcześniejszą spłatę zobowiązań, przy zaciągniętych pożyczkach po spełnieniu warunków można będzie się starać o ich częściowe umorzenie. Nie planuje się poręczeń i gwarancji oraz udzielania pożyczek przez gminę innym podmiotom.


mgr Jan Cymerman