

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY POŚWIĘTNE

z dnia 2019 r.

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 (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.), w zw. z art. 226-228, art. 230 ust. 6 oraz art. 242-243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), 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.

Przewodniczący Rady

Andrzej Orych

RADCA PRAWNY

Mariusz Kaim

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Gminy Poświętne
 z dnia.....2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	I	1.1					w tym:				1.2	1.2.1	1.2.2
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku				
	Dochody ogółem	Dochody bieżące	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	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	I	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		
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2016	25991210,20	23745937,57	2656203,00	11780,06	2058922,75	962006,45	10183098,00	8623654,53	2245272,63	0,00	2245272,63		
Wykonanie 2017	26954166,83	26284659,33	2870400,00	22735,39	2118640,07	1081955,58	10482443,00	10572706,89	669507,50	0,00	669507,50		
Plan 3 kw. 2018	27041021,33	26165021,33	3175990,00	25800,00	2214299,32	1028000,00	10386230,00	10153324,73	876000,00	0,00	876000,00		
Wykonanie 2018	27674804,88	26798804,88	3175990,00	45800,00	2323738,32	1168000,00	10386230,00	10652146,28	876000,00	0,00	876000,00		
2019	26561042,00	26561042,00	3785674,00	40000,00	2319946,00	1141000,00	11345665,00	8867605,00	0,00	0,00	0,00		
2020	27522654,00	27522654,00	3788500,00	48500,00	2380600,00	1150600,00	11750000,00	9104000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	27926650,00	27926650,00	3345000,00	49500,00	2390100,00	1210000,00	11800000,00	9256524,00	0,00	0,00	0,00		
2022	27934766,00	27934766,00	3295000,00	50100,00	2420100,00	1295000,00	12468000,00	9324911,00	0,00	0,00	0,00		
2023	28387725,00	28387725,00	3300000,00	50800,00	2560030,00	1300000,00	12520000,00	9361485,00	0,00	0,00	0,00		
2024	28866273,00	28866273,00	3455000,00	52000,00	2620300,00	1350000,00	12800000,00	9370000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	30282778,00	30282778,00	3490000,00	54300,00	2670800,00	1359000,00	12950000,00	9380000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	31102778,00	31102778,00	3520000,00	55600,00	2690000,00	1362000,00	13100000,00	9400000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	32662778,00	32662778,00	3600000,00	57200,00	2720100,00	1405000,00	13500000,00	9450000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	33016998,00	33016998,00	3888000,00	58000,00	2890050,00	1448000,00	13800000,00	9520000,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:						w tym:			
				4.1	w tym:		4.2	4.3	w tym:				
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu
3	4	4.1.1	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1						
Formuła		[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
Wykonanie 2016	1714351,48	1714351,48	1666897,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1666897,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1659047,51	-1659047,51	5394112,57	0,00	0,00	3214977,94	0,00	2179134,63	1659047,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-6276576,84	-6276576,84	7270400,00	0,00	0,00	2448400,00	1454576,84	4822000,00	4822000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-5868576,84	-5868576,84	6862457,06	0,00	0,00	2448457,06	1454576,84	4414000,00	4414000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1190921,00	1190921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1190921,00	1190921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1190921,00	1190921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1190921,00	1190921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1042313,00	1042313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1042313,00	1042313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	985099,00	985099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	784313,00	784313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	657113,00	657113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	461200,00	461200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			5.1	5.1.1	z tego:		
Lp	5	5.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2016	1051430,00	0,00					
Wykonanie 2017	1286608,00	568000,00				0,00	
Plan 3 kw. 2018	993823,16	0,00				0,00	
Wykonanie 2018	993823,16	0,00				0,00	
2019	1190921,00	0,00				0,00	
2020	1190921,00	0,00				0,00	
2021	1190921,00	0,00				0,00	
2022	1190921,00	0,00				0,00	
2023	1042313,00	0,00				0,00	
2024	1042313,00	0,00				0,00	
2025	985099,00	0,00				0,00	
2026	784313,00	0,00				0,00	
2027	657113,00	0,00				0,00	
2028	461200,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Formuła			2440779,60	2440779,60
Wykonanie 2016	5423331,53	0,00	2350780,31	5565758,25
Wykonanie 2017	6315858,16	0,00	536946,90	2985346,90
Plan 3 kw. 2018	10144035,00	0,00	537963,90	2986420,96
Wykonanie 2018	9736035,00	0,00	2062919,00	2062919,00
2019	8545114,00	0,00	2478157,00	2478157,00
2020	7354193,00	0,00	2695633,00	2695633,00
2021	6163272,00	0,00	2398530,87	2398530,87
2022	4972351,00	0,00	2053123,00	2053123,00
2023	3930038,00	0,00	2324619,87	2324619,87
2024	2887725,00	0,00	2089828,00	2089828,00
2025	1902626,00	0,00	2029899,00	2029899,00
2026	1118313,00	0,00	2208576,87	2208576,87
2027	461200,00	0,00	2202000,00	2202000,00
2028	0,00	0,00		

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającej doliczeniu z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, bez uwzględnienia 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 jednowieczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obciążenia spłaty w planie 3 kwartałów poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obciążenia spłaty w planie 3 kwartałów poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obciążenia spłaty w planie 3 kwartałów poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obciążenia spłaty w planie 3 kwartałów poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obciążenia spłaty w planie 3 kwartałów poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)
Formuła	$\frac{((2.1.1)+(2.1.3.1)+(5.1))}{(1.1)}$	$\frac{((2.1.1)-(2.1.1.1))+(2.1.3.1)-(2.1.3.1.1)+(5.1)-(5.1.1.1))}{((1.1)-(15.1.1))}$	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	4,45%	4,45%	0,00	$\frac{((2.1.1)+(2.1.3.1)+(5.1))}{((1.1)-(15.1.1))} + \frac{((2.1.3.1.1)+(2.1.3.1.2))}{((1.1)-(15.1.1))} - \frac{((5.1)+(5.1.1))}{((1.1)-(15.1.1))} + (9.5)$	$\frac{((1.1) - [(5.1.1)+(1.2.1) - (2.1)+(2.1.2)+(15.2)])}{(15.1.1)}$	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2017	5,14%	3,03%	0,00	4,45%	9,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	4,19%	4,19%	0,00	3,03%	8,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	3,95%	3,95%	0,00	4,19%	1,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	5,03%	5,03%	0,00	3,95%	1,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2020	4,76%	4,76%	0,00	5,03%	7,77%	6,70%	6,68%	TAK	TAK
2021	4,57%	4,57%	0,00	4,76%	9,00%	6,16%	6,14%	TAK	TAK
2022	4,52%	4,52%	0,00	4,57%	9,65%	6,25%	6,24%	TAK	TAK
2023	3,88%	3,88%	0,00	4,52%	8,59%	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2024	3,78%	3,78%	0,00	3,88%	7,23%	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2025	3,38%	3,38%	0,00	3,78%	8,05%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2026	2,61%	2,61%	0,00	3,38%	6,90%	7,96%	7,96%	TAK	TAK
2027	2,07%	2,07%	0,00	2,61%	6,53%	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2028	1,40%	1,40%	0,00	2,07%	6,76%	7,16%	7,16%	TAK	TAK
				1,40%	6,67%	6,73%	6,73%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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
						11.1	11.2	11.3			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	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	8777443,20	2396088,49	1733819,72	0,00	1733819,72	1726819,72	1244881,03	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9466248,02	2473860,53	751000,00	0,00	751000,00	201954,98	4316419,53	160960,81	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	10635404,00	2670000,00	415000,00	0,00	415000,00	350000,00	7315391,74	24132,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	10576346,47	2696717,54	415000,00	0,00	415000,00	350000,00	6908408,74	24132,00	
2019	1190921,00	1190921,00	10894448,42	2475846,00	490000,00	0,00	490000,00	270000,00	600800,00	1198,00	
2020	1190921,00	1190921,00	10942474,93	2775887,77	1270000,00	0,00	1270000,00	1170000,00	117236,00	0,00	
2021	1190921,00	1190921,00	11271485,82	2897739,13	320000,00	0,00	320000,00	320000,00	1184712,00	0,00	
2022	1190921,00	1190921,00	11398328,44	3118226,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1207609,87	0,00	
2023	1042313,00	1042313,00	11429602,52	3340890,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1010810,00	0,00	
2024	1042313,00	1042313,00	11532653,00	3463037,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1282306,87	0,00	
2025	985099,00	985099,00	11610422,46	3586100,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1104729,00	0,00	
2026	784313,00	784313,00	11694582,68	3798547,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1245586,00	0,00	
2027	657113,00	657113,00	11788358,64	3821328,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1551463,87	0,00	
2028	461200,00	461200,00	11800142,74	4250000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1740800,00	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:				
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 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	
Formuła										
Wykonanie 2016	40764,52	33739,44	0,00	2166986,47	2166986,47	0,00	55402,81	48377,73	0,00	0,00
Wykonanie 2017	144918,62	129050,48	129050,48	567926,00	567926,00	0,00	148284,62	129050,48	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	14640,38	13546,05	0,00	0,00	0,00	0,00	14640,38	13546,05	0,00	0,00
Wykonanie 2018	14640,38	13546,05	0,00	0,00	0,00	0,00	14640,38	13546,05	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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w roku obrotowym po dniu 1 stycznia 2013, umowa na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przetransferyowanych na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przetransferyowanych na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	14.1	14.2	14.3	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła	Splaty 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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Wykonanie 2016	1051430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1286608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	993823,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	993823,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1190921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1190921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1190921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1190921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1042313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1042313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	985099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	784313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	657113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	461200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Poświętne

z dnia.....2019 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				3890000	490000	1270000	320000	0	2080000
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				3890000	490000	1270000	320000	0	2080000
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	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3890000	490000	1270000	320000	0	2080000
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				3890000	490000	1270000	320000	0	2080000

1.3.2.1	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Zabraniec - poprawa dotychczasowych warunków nauczania dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Poświętne	2014	2019	1291000	205000	0	0	0	205000
1.3.2.2	Budowa strażnicy OSP Turze - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	Urząd Gminy Poświętne	2015	2021	809000	0	50000	100000	0	150000
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	1100000	100000	1000000	0	0	1100000
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	30000	15000	0	0	0	15000
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	100000	50000	0	0	0	50000
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	320000	0	100000	220000	0	320000
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej sieci wodociągowej gminy w msc Trzcinka--Zabraniec-Matków-Krutki Górki - Zaopatrzenie mieszkańców wsi w wodę wysokiej jakości	Urząd Gminy Poświętne	2019	2020	240000	120000	120000	0	0	240000

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.

Dochody planowane z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2019 roku w stosunku do roku poprzedniego jest niższe na poziomie 40 000,00 zł niż zakładane wykonanie w roku 2018, jednakże przewiduje się korektę w tej pozycji zaraz po wykonaniu sprawozdań za rok 2018. Podobnie jak podatki i opłaty oraz podatek od nieruchomości, którego wykonanie na koniec 2018 zapowiadało się pozytywnie.

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.

Założenia przyjęte 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 uchwałą budżetową na ten rok. Dane wieloletnie są ostrożnie szacowane z uwzględnieniem planowanych zmian w prawie lokalnym oraz specyfiki i uwarunkowań gminy i wprowadzanych zmian. Należy uwzględnić zwiększone wykonanie dochodów własnych za 2018 r. co pozwoli na korektę planów w trakcie 1 kwartału roku 2019.

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. Jego wykonanie za poprzedni rok zapowiada się bardzo dobrze, można będzie oszacować i zaplanować większe wpływy w 2019. 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.

Kwoty wydatków na wynagrodzenia uległy zmianom w stosunku do projektu, zmieniono założenia dotyczące placówek oświatowych oraz organizację jednostki urzędu. W zakresie wydatków na funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego rok 2019 kol.11.2 -w stosunku do roku 2018 zakłada znaczne oszczędności w utrzymaniu w związku ze zmianą zarządu. W kolejnych latach tendencja jest wzrostowa.

Utrzymano kontynuację wydatków majątkowych wieloletnich do wykonania jak w pierwszej kolejności rozbudowa szkoły podstawowej w Zabzańcu i wykonanie dokumentacji projektowej. Kontynuacja budowy strażnicy OSP Turze zaplanowano na lata kolejne oraz wykonanie dalszej dokumentacji projektowej dla sieci wodociągowej zgodnie z planem wodociągowania i w miarę możliwości finansowych gminy. Uwzględnione zadania planuje się wykonać w latach 2019-2021. 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 realizację budowy kolejnych odcinków sieci wodociągowej zgodnie wydatkami majątkowymi w uchwale budżetowej. W roku 2019 nie planuje się zaciągnięcie nowego kredytu czy pożyczki na cel wodociągowania gminy. W roku 2019 planuje się nadwyżkę w kwocie 1 190 921,00 zł, którą przeznacza 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.

Z zadań kontynuowanych należy wymienić:

- rozbudowę Szkoły Podstawowej w miejscowości Zabraniec w kwocie 205 000,00 zł
- budowa strażnicy OPS Turze zostaje przeniesiona na lata 2020-2021 kwota pozostaje bez zmian 150 000,00 zł.
- doprojektowanie sieci wodociągowej przy drogach wewnętrznych w Woli Cygowskiej jako kontynuacja umowy z 2018 r. oraz wykonanie dokumentacji projektowo –kosztorysowej w dla miejscowości Cygów – nowy Cygów II etap.

Wielkość wydatków majątkowych w 2019 r. w kwocie 871 998 zł jest zgodna z budżetem. 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 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 1 190 921 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 w miarę możliwości posiadanych środków.

III. PROGNOZA DŁUGU

Gmina w 2019 r. planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach 2009-2018 w łącznej kwocie 1 190 921 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 8 545 114,00 zł. Jest on niższy niż początkowo planowano przy projekcie budżetu, gdyż w grudniu podpisano aneks do umowy kredytowej zmniejszający zaciągane zobowiązanie do kwoty 4 414 000,00zł.

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” lub w formie dotacji w ramach samorządu wojewódzkiego.

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.