

Uchwała Nr VI/24/2019
Rady Gminy Niechlów
z dnia 24 stycznia 2019 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niechlów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2018. 994 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017. 2077 ze zm.)

Rada Gminy Niechlów uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Niechlów zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2.

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia Gminy Niechlów zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3.

Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4.

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, 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 Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

1. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 ust. 1.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XLI/321/2017 Rady Gminy Niechlów z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niechlów wraz ze zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niechlów.

§ 7.

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

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr VII/24/2019
z dnia 2019-01-31

Lp	1	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	
Wyszczególnienie	Dochoady ogółem x	Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady 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	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2016	20 648 187,29	20 057 015,38	1 995 762,00	107 355,92	3 911 128,04	1 681 723,90	6 344 430,00	7 317 086,67	591 171,91	126 489,39	464 682,52	
Wykonanie 2017	25 434 506,18	24 591 552,41	2 161 377,00	141 634,01	4 202 284,33	1 772 571,45	6 521 005,00	11 047 104,83	842 953,77	135 828,74	707 125,03	
Plan 3 kw. 2018	26 588 597,56	20 832 403,03	2 296 587,00	136 000,00	4 223 026,00	1 802 492,00	6 286 542,00	7 556 261,55	5 756 194,53	259 850,00	5 496 344,53	
2019	30 733 403,29	20 292 607,48	2 636 194,00	130 000,00	4 187 456,00	1 875 241,00	6 437 553,00	6 598 920,48	10 440 795,81	166 100,00	10 274 695,81	
2020	25 617 687,00	22 157 373,00	2 700 000,00	140 000,00	4 200 000,00	2 400 000,00	6 500 000,00	7 000 000,00	3 460 314,00	171 000,00	3 289 314,00	
2021	22 844 000,00	21 644 000,00	2 000 000,00	140 000,00	4 200 000,00	2 400 000,00	6 300 000,00	7 000 000,00	1 200 000,00	100 000,00	1 100 000,00	
2022	22 008 000,00	21 508 000,00	2 100 000,00	150 000,00	4 200 000,00	2 500 000,00	6 300 000,00	7 000 000,00	500 000,00	100 000,00	400 000,00	
2023	22 650 000,00	22 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	100 000,00	400 000,00	
2024	23 300 000,00	22 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	100 000,00	400 000,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, 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 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x								
		w tym:																		
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dołacją 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 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 którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	w tym:										
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2												
Lp	2																			
Wykonanie 2016	19 676 974,94	18 468 883,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 672,85	103 672,85	0,00	0,00	0,00	1 208 091,53						
Wykonanie 2017	23 417 186,61	21 635 810,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 856,48	81 856,48	0,00	0,00	0,00	1 781 376,42						
Plan 3 kw. 2018	29 050 402,56	20 635 971,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	8 414 431,43						
2019	34 046 360,85	20 513 130,29	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	13 533 230,56						
2020	24 982 218,23	19 481 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 593,23						
2021	22 154 000,00	20 297 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 856 029,00						
2022	21 238 000,00	19 880 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 357 500,00						
2023	22 250 000,00	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00						
2024	22 800 000,00	20 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00						

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

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	na pokrycie deficytu budżetu x		4.3	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	z tego:		
Wykonanie 2016	971 212,35	860 557,26	0,00	0,00	815 777,26	0,00	44 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 017 319,57	993 590,38	0,00	0,00	993 590,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-2 461 805,00	2 992 249,00	0,00	0,00	1 592 249,00	1 061 805,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2019	-3 312 957,56	3 890 401,56	317 488,79	317 488,79	1 872 912,77	1 295 468,77	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2020	635 468,77	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	690 000,00	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	770 000,00	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	400 000,00	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	500 000,00	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 przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu, x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki				
		5.1	z tego:			5.2					6	7	8.1	8.2
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x									
Wykonanie 2016	838 179,23	838 179,23	0,00	0,00	0,00	0,00	3 194 180,77	1 588 131,97	2 403 909,23					
Wykonanie 2017	790 824,00	790 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 403 356,77	2 955 742,22	3 949 332,60					
Plan 3 kw. 2018	530 444,00	530 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 272 912,77	196 431,90	1 788 680,90					
2019	577 444,00	577 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 995 468,77	-220 522,81	1 969 878,75					
2020	635 468,77	635 468,77	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 000,00	2 675 748,00	2 675 748,00					
2021	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	1 346 029,00	1 346 029,00					
2022	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	1 627 500,00	1 627 500,00					
2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 950 000,00	1 950 000,00					
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00					

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. 35 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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, majątki bieżące, o pomniejszonych o wydatki bieżące, o dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	4,56%	4,56%	0,00	4,56%	8,30%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	12,16%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	2,26%	2,26%	0,00	2,26%	1,72%	X	X	X	X
2019	2,06%	2,06%	0,00	2,06%	-0,18%	7,39%	X	X	X
2020	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	11,11%	4,57%	9,08%	TAK	TAK
2021	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	6,33%	4,22%	6,25%	TAK	TAK
2022	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	7,85%	5,75%	5,90%	TAK	TAK
2023	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	9,05%	8,43%	5,75%	TAK	TAK
2024	2,40%	2,40%	0,00	2,40%	9,01%	7,74%	8,43%	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 dotyczy pozycji 9.6.1.

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			z tego:									
			10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki: bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 812 412,08	1 921 100,09	42 555,00	40 590,00	1 965,00	321 366,86	865 927,65	20 797,02		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 705 603,66	1 848 010,27	657 083,99	618 762,18	38 321,81	1 522 197,00	908 975,56	29 788,60		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 476 798,37	2 240 518,03	1 072 226,35	173 097,59	899 128,76	7 382 764,43	1 017 667,00	14 000,00		
2019	0,00	0,00	8 027 498,98	2 413 469,69	2 475 755,62	202 198,74	2 273 556,88	6 537 601,97	4 544 477,00	661 345,62		
2020	635 468,77	635 468,77	7 500 000,00	2 100 000,00	2 585 049,79	142 250,08	2 442 799,71	1 900 000,00	640 279,23	0,00		
2021	690 000,00	690 000,00	7 500 000,00	2 100 000,00	102 607,88	102 607,88	0,00	1 580 000,00	176 029,00	0,00		
2022	770 000,00	770 000,00	7 600 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 750,7 do 752,3).

11) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

12) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1		12.2		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:	W tym:	W tym:
Lp	12.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2			
Wykonanie 2016	19 974,06	0,00	0,00	0,00	72 476,81	55 444,76	72 476,81			
Wykonanie 2017	808 128,56	198 214,00	198 214,00	198 214,00	618 762,18	601 775,26	601 775,26			
Plan 3 kw. 2018	222 088,96	4 723 503,53	4 632 385,46	4 098 491,46	364 090,66	338 732,69	364 090,66			
2019	370 704,48	5 247 097,81	5 022 300,04	4 115 541,14	283 963,40	254 092,58	283 963,40			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	142 250,08	127 276,39	142 250,08			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	102 607,88	91 807,05	102 607,88			
2022	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			
2024	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.

Lp	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłączenie 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		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% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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		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		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	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:		w tym:		
Wykonanie 2016	317 984,36	198 214,00	316 018,82	136 802,41	134 836,87	136 802,41	134 836,87	12,7	12,7					
Wykonanie 2017	13 407,00	11 395,95	11 395,95	18 997,97	18 997,97	18 997,97	18 997,97	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2018	5 316 581,48	4 599 579,24	4 379 685,48	742 360,21	339 338,21	742 360,21	339 338,21	0,00	0,00					
2019	6 021 157,78	5 037 765,41	4 588 144,69	1 013 263,19	457 009,00	1 013 263,19	457 009,00	0,00	0,00					
2020	1 989 799,71	1 677 813,43	1 677 813,43	326 959,97	326 959,97	326 959,97	326 959,97	0,00	0,00					
2021	0,00	0,00	0,00	10 800,83	10 800,83	10 800,83	10 800,83	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					

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu uzyskiwanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące planu i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 którymś mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	Wydłużenie zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Wykonanie 2016	838 179,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	790 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	530 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	577 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	635 468,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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
						14,4

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wyliczonego przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2015 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr VI/24/2019
z dnia 2019-01-31

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)				5 904 960,82	2 475 755,62	2 565 049,79	102 607,88	0,00	5 134 813,29
1.a	- wydatki bieżące				447 056,70	202 198,74	142 250,08	102 607,88	0,00	447 056,70
1.b	- wydatki majątkowe				5 457 904,22	2 273 556,88	2 442 799,71	0,00	0,00	4 687 756,59
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				5 451 860,82	2 475 755,62	2 132 049,79	102 607,88	0,00	4 710 413,29
1.1.1	- wydatki bieżące				447 056,70	202 198,74	142 250,08	102 607,88	0,00	447 056,70
1.1.1.1	Kurs na edukację - Cel: ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości wczesnej edukacji elementarnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego	Urząd Gminy Niechłów	2019	2021	447 056,70	202 198,74	142 250,08	102 607,88	0,00	447 056,70
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	Remont i przebudowa zabytkowego pałacu w Sicinach na cele społeczne - utworzenie Domu Pomocy Społecznej oraz przebudowa drogi gminnej w Sicinach - Cel: Umożliwienie osobom starszym korzystanie z usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania	Urząd Gminy Niechłów	2016	2020	5 004 904,22	2 273 556,88	1 989 799,71	0,00	0,00	4 263 356,59
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego				5 004 904,22	2 273 556,88	1 989 799,71	0,00	0,00	4 263 356,59
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				453 000,00	0,00	453 000,00	0,00	0,00	424 400,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń wraz z zakupem wyposażenia na potrzeby utworzenia samorządowej jednostki budżetowej - Publiczny Złobek w Niechowie "Dobry Start" (Maluch+) - Cel: zapewnienie opieki w warunkach umożliwiających rozwój psychiczny i fizyczny dziecka właściwy dla jego wieku oraz wspomaganie rodziców/opiekunów prawnych w wychowaniu dziecka	Urząd Gminy Niechłów	2017	2020	453 000,00	0,00	453 000,00	0,00	0,00	424 400,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr VI/24/2019
Rady Gminy Niechlów
z dnia 24 stycznia 2019 roku

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niechlów przygotowana została na lata 2019 – 2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2017. 2077 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 oraz na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie z przyjętą prognozą ostatnia spłata z tytułu zaciągniętego zobowiązania przypada w roku 2024.

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

$$\begin{aligned} & \text{Dochody ogółem} \\ & - \text{Wydatki bieżące (bez obsługi długu)} \\ & + \text{nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki} \\ & = \text{Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \\ & \quad - \text{spłata i obsługa długu} \\ & = \text{ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE} \\ & \quad - \text{Wydatki majątkowe} \\ & = \text{nadwyżka/deficyt środków finansowych} \end{aligned}$$

+ kredyty/pożyczki/obligacje
= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu Gminy Niechlów za ostatnie dwa lata.

Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć wartość tzw. nadwyżki operacyjnej.

Nadwyżka operacyjna to część budżetu Gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów/pożyczek oraz ewentualnie wyemitowanych obligacji. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji.

Wartość nadwyżki operacyjnej oraz ich udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wielkości te są większe, tym w lepszej jest ona kondycji finansowej.

Po określeniu wartości nadwyżki operacyjnej można przystąpić do dalszej części analizy. Obejmuje ona obsługę kredytów i pożyczek. Po odjęciu obsługi zadłużenia określona zostaje wielkość środków możliwych do wydatkowania na inwestycje w danym roku. Wartość ta w WPF została nazwana jako środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

Wartość ta określa maksymalną kwotę, jaką Gmina może wydać w kolejnych latach na realizację programu inwestycyjnego ze środków własnych. Gmina może realizować inwestycje, przekraczające tę wartość, korzystając z nadwyżek finansowych z lat poprzednich oraz z zewnętrznych źródeł finansowania.

Wolne środki po inwestycjach wskazują na nadwyżkę lub niedobór środków pieniężnych na realizację planów inwestycyjnych. Wartość ta, w zależności od tego, czy jest dodatnia, czy też ujemna, wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania zewnętrznego. Gmina w

zależności od tego, czy posiada środki finansowe z poprzednich lat, może zdecydować się na finansowanie takich inwestycji z nadwyżek z lat poprzednich, jak również może zaciągnąć kredyty, pożyczki, czy wyemitować obligacje.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2020-2024 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2020-2024 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie: 3%
- poziom PKB w badanym okresie: 3%
- oraz korekty merytoryczne

DŁUGU PUBLICZNY

Możliwość zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego jest zależna od relacji wielkości obsługi długu przede wszystkim do nadwyżki operacyjnej w trzech minionych latach. Nowe reguły uwzględniają indywidualną zdolności jednostki do regulowania zobowiązań.

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2019 - 2024 wzięto pod uwagę zawarte umowy z tytułu kredytów i pożyczek oraz harmonogramy spłat.

Do 2020 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zaciągnięte we wcześniejszych latach.

W 2019 roku zaplanowano przychody z kredytów i pożyczek w wysokości 1.700.000,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Dług gminy na koniec 2019 roku będzie wynosił 2.995.468,77 zł, co daje 9,75 % planowanych dochodów, natomiast wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 2009 r. o finansach publicznych do dochodów ogółem, w 2019 r. wyniesie 2,06%, przy maksymalnym dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań – 7,39%. W kolejnych latach nie planowano zaciągnięcia żadnych kredytów.

Dług gminy w latach 2020 do 2024 przedstawia się następująco:

- na koniec 2020 roku kwota 2.360.000,00 zł,
- na koniec 2021 roku kwota 1.670.000,00 zł,
- na koniec 2022 roku kwota 900.000,00 zł,
- na koniec 2023 roku kwota 500.000,00 zł,
- na koniec 2024 roku kwota 0,00 zł.

PROGNOZA DOCHODÓW I WYDATKÓW NA LATA 2019-2024

Do opracowania prognozy dochodów na 2019 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, pisma z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego we Wrocławiu o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych.

Dochody ustalone na 2019 rok to kwota 30.733.403,29 zł, w tym: dochody bieżące to kwota 20.292.607,48 zł, dochody majątkowe – 10.440.795,81 zł.

W ramach dochodów bieżących w 2019 roku wyodrębniono kwotę 2.636.194,00 zł –

dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, kwotę 130.000,00 zł – dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, kwotę 4.187.456,00 zł – dochody z podatków i opłat, w tym: z podatku od nieruchomości 1.875.241,00 zł, kwotę 6.437.553,00 zł – dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz kwotę 6.598.920,48 zł – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Ponadto w ramach dochodów bieżących wyodrębniono również kwotę dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o fin. publ. – 370.704,48 zł, w tym: środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 331.762,89 zł.

Wzrost dochodów bieżących od roku 2019 zaplanowano w oparciu o analizę dochodów na przełomie dwóch ostatnich lat oraz uwzględniono dotacje na świadczenie wychowawcze oraz przy położeniu szczególnego nacisku na egzekwowanie należności. W 2019 r. w dochodach z tytułu podatku rolnego zostały uwzględnione zwolnienia gruntów gospodarstw rolnych otrzymanych w drodze wymiany lub scalenia w miejscowości Naratów.

Dochody majątkowe zaplanowano na 2019 rok w kwocie 10.440.795,81 zł, w ramach dochodów majątkowych wyodrębniono pochodzić kwotę: 166.100,00 zł – dochody ze sprzedaży majątku gminy.

W ramach dochodów majątkowych wyodrębniono również dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o fin. publ. – 5.247.097,81 zł, w tym: środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 5.022.300,04 zł.

W wieloletniej prognozie dochodów założono w kolejnych latach dochody ze sprzedaży majątku wynikające z posiadanych i planowanych do sprzedaży zasobów gminy, należy jednak mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości.

W 2019 roku wydatki ustalono na kwotę 34.046.360,85 zł, w tym wydatki bieżące - kwota 20.513.130,29 zł, wydatki majątkowe - kwota 13.533.230,56 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o fin. publ. – 283.963,40 zł, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy – 254.092,58 zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2019 roku wyodrębniono: wydatki inwestycyjne – 11.082.078,97 zł oraz wydatki majątkowe w formie dotacji – 2.451.151,59 zł.

W ramach wydatków majątkowych wyodrębniono również wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o fin. publ. – 6.021.157,78 zł, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy – 5.037.765,41 zł.

Wydatki na obsługę długu w 2019 r. zaplanowano w kwocie 55.000,00 zł, biorąc pod uwagę oprocentowanie kredytów i pożyczki zawarte w umowach a także obowiązującą stawkę WIBOR.

Sporządziła: Beata Hałas

Niechlów, 24.01.2019 r.