PROJEKT

UCHWAŁA Nr ..../..../18
RADY GMINY SANTOK

z dnia .... grudnia 2018r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2019 - 2035.

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

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Santok na lata 2019 - 2035 obejmującą:
1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2) objaśnienia przyjetych wartości, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Gmina Santok, obejmujący limity wydatków w latach 2019 - 2020 oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. Informacja o relacji kształtowania długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2019 - 2035 oraz limity zobowiązań z nimi związane, zawarta została w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§4. Upoważnia się Wójta Gminy Gmina Santok do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§5. Traci moc Uchwała nr XL/323/17 Rady Gminy Santok z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2018 - 2029.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

Przewodniczący Rady Gminy

Damian Kochmański

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.15

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt WPF 2019-2035
z dnia 2018-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	30 708 379,60	30 368 382,61	6 083 783,00	122 747,85	7 039 367,18	5 076 377,45	7 128 498,00	9 064 068,22	339 996,99	217 777,15	122 219,84
Wykonanie 2017	35 237 598,18	32 399 270,27	6 597 711,00	135 030,48	7 349 504,19	5 381 968,30	7 190 705,00	10 538 229,64	2 838 327,91	267 288,72	2 571 039,19
Plan 3 kw. 2018	41 953 661,80	34 252 168,35	7 129 856,00	150 000,00	8 421 890,00	6 000 000,00	7 620 073,00	10 467 007,76	7 701 493,45	362 555,52	7 338 937,93
Wykonanie 2018	39 329 956,67	34 565 463,22	7 129 856,00	150 000,00	8 421 890,00	6 000 000,00	7 631 294,00	10 769 081,63	4 764 493,45	362 555,52	4 401 937,93
2019	37 552 341,65	34 495 183,48	8 278 366,00	145 000,00	8 038 860,00	5 945 000,00	8 439 402,00	9 059 491,48	3 057 158,17	200 000,00	2 857 158,17
2020	38 540 870,00	36 289 290,00	8 791 240,00	165 000,00	8 536 360,00	6 181 740,00	8 962 220,00	9 267 360,00	2 251 580,00	380 000,00	1 871 580,00
2021	39 805 082,51	38 160 720,00	9 327 510,00	185 000,00	9 057 080,00	6 321 620,00	9 508 920,00	9 480 510,00	1 644 362,51	400 000,00	1 244 362,51
2022	40 418 480,00	40 088 480,00	9 887 160,00	185 000,00	9 600 500,00	6 364 720,00	10 079 460,00	9 698 560,00	330 000,00	330 000,00	0,00
2023	42 353 560,00	42 083 560,00	10 470 500,00	185 000,00	10 166 930,00	6 511 110,00	10 664 070,00	9 921 630,00	270 000,00	270 000,00	0,00
2024	44 475 750,00	44 165 750,00	11 077 790,00	195 000,00	10 756 610,00	6 660 870,00	11 271 920,00	10 149 830,00	310 000,00	310 000,00	0,00
2025	46 665 010,00	46 325 010,00	11 709 220,00	205 000,00	11 369 740,00	6 841 070,00	11 903 150,00	10 383 280,00	340 000,00	340 000,00	0,00
2026	48 888 660,00	48 538 660,00	12 353 820,00	215 000,00	12 006 450,00	6 970 790,00	12 545 920,00	10 622 100,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2027	51 147 510,00	50 827 510,00	13 020 930,00	225 000,00	12 666 800,00	7 131 120,00	13 210 850,00	10 866 410,00	320 000,00	320 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty [3]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2028	53 472 070,00	53 192 070,00	13 711 040,00	235 000,00	13 350 810,00	7 295 140,00	13 897 810,00	11 116 340,00	280 000,00	280 000,00	0,00
2029	55 846 820,00	55 646 820,00	14 424 010,00	245 000,00	14 058 400,00	7 462 930,00	14 620 500,00	11 372 020,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	58 377 960,00	58 177 960,00	15 159 630,00	255 000,00	14 789 440,00	7 634 580,00	15 366 150,00	11 633 580,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	61 000 550,00	60 800 550,00	15 917 610,00	265 000,00	15 558 490,00	7 810 180,00	16 134 460,00	11 901 150,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	63 699 500,00	63 499 500,00	16 697 570,00	275 000,00	16 351 970,00	7 989 810,00	16 925 050,00	12 174 880,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	66 473 680,00	66 273 680,00	17 499 050,00	285 000,00	17 169 570,00	8 173 580,00	17 737 450,00	12 454 900,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	69 339 190,00	69 139 190,00	18 339 000,00	295 000,00	18 010 880,00	8 361 570,00	18 571 110,00	12 741 360,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2035	72 278 510,00	72 078 510,00	19 200 930,00	305 000,00	18 875 400,00	8 553 890,00	19 425 380,00	13 034 410,00	200 000,00	200 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:								
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa [4)]	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [X]	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	28 080 827,37	26 729 151,27	0,00	0,00	0,00	124 374,80	124 374,80	0,00	0,00	1 351 676,10
Wykonanie 2017	37 843 530,88	29 598 497,17	0,00	0,00	0,00	90 062,99	90 062,99	0,00	0,00	8 245 033,71
Plan 3 kw. 2018	55 927 898,67	32 613 207,54	0,00	0,00	0,00	325 000,00	302 500,00	0,00	0,00	23 314 691,13
Wykonanie 2018	53 304 193,54	32 251 502,41	0,00	0,00	0,00	325 000,00	172 500,00	0,00	0,00	21 052 691,13
2019	41 669 183,22	33 804 948,17	0,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	7 864 235,05
2020	37 440 870,00	34 627 995,00	0,00	0,00	x	473 241,00	473 241,00	0,00	0,00	2 812 875,00
2021	38 605 082,51	35 352 262,00	0,00	0,00	x	447 000,00	447 000,00	0,00	0,00	3 252 820,51
2022	39 138 480,00	36 638 311,00	0,00	0,00	x	417 656,00	417 656,00	0,00	0,00	2 500 169,00
2023	40 673 560,00	37 968 403,00	0,00	0,00	x	382 568,00	382 568,00	0,00	0,00	2 705 157,00
2024	42 795 750,00	39 345 455,00	0,00	0,00	x	342 760,00	342 760,00	0,00	0,00	3 450 295,00
2025	44 985 010,00	40 776 151,00	0,00	0,00	x	302 952,00	302 952,00	0,00	0,00	4 208 859,00
2026	47 138 660,00	42 261 794,00	0,00	0,00	x	262 406,00	262 406,00	0,00	0,00	4 876 866,00
2027	49 397 510,00	43 804 325,00	0,00	0,00	x	220 947,00	220 947,00	0,00	0,00	5 593 185,00
2028	51 712 070,00	45 406 647,00	0,00	0,00	x	179 280,00	179 280,00	0,00	0,00	6 305 423,00
2029	54 086 820,00	47 071 223,00	0,00	0,00	x	137 584,00	137 584,00	0,00	0,00	7 015 597,00
2030	57 577 960,00	48 811 059,00	0,00	0,00	x	106 496,00	106 496,00	0,00	0,00	8 766 901,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa [4)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2031	60 200 550,00	50 628 616,00	0,00	0,00	x	86 016,00	86 016,00	0,00	0,00	9 571 934,00
2032	62 899 500,00	52 515 839,00	0,00	0,00	x	65 536,00	65 536,00	0,00	0,00	10 383 661,00
2033	65 673 680,00	54 475 380,00	0,00	0,00	x	45 056,00	45 056,00	0,00	0,00	11 198 300,00
2034	68 539 190,00	56 509 992,00	0,00	0,00	x	24 576,00	24 576,00	0,00	0,00	12 029 198,00
2035	71 718 510,00	58 623 558,00	0,00	0,00	x	5 120,00	5 120,00	0,00	0,00	13 094 952,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	2 627 552,23	2 410 041,48	0,00	0,00	2 410 041,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 605 932,70	3 957 593,71	517 593,71	0,00	3 440 000,00	2 605 932,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-13 974 236,87	15 034 236,87	0,00	0,00	234 236,87	234 236,87	14 800 000,00	13 740 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-13 974 236,87	15 034 236,87	0,00	0,00	234 236,87	234 236,87	14 800 000,00	13 740 000,00	0,00	0,00
2019	-4 116 841,57	5 216 841,57	0,00	0,00	16 841,57	16 841,57	5 200 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00
2020	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2032	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu [x]	z tego:						Kwota długu [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych [x]	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7], a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
			Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy [x]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy [x]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy [6] [x]					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 440 000,00	0,00	3 639 231,34	6 049 272,82
Wykonanie 2017	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 000,00	0,00	2 800 773,10	6 758 366,81
Plan 3 kw. 2018	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	1 638 960,81	1 873 197,68
Wykonanie 2018	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	2 313 960,81	2 548 197,68
2019	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 200 000,00	0,00	690 235,31	707 076,88
2020	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 100 000,00	0,00	1 661 295,00	1 661 295,00
2021	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 900 000,00	0,00	2 808 458,00	2 808 458,00
2022	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 620 000,00	0,00	3 450 169,00	3 450 169,00
2023	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 940 000,00	0,00	4 115 157,00	4 115 157,00
2024	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 260 000,00	0,00	4 820 295,00	4 820 295,00
2025	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 580 000,00	0,00	5 548 859,00	5 548 859,00
2026	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 830 000,00	0,00	6 276 866,00	6 276 866,00
2027	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 080 000,00	0,00	7 023 185,00	7 023 185,00
2028	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 320 000,00	0,00	7 785 423,00	7 785 423,00
2029	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 560 000,00	0,00	8 575 597,00	8 575 597,00
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 760 000,00	0,00	9 366 901,00	9 366 901,00
2031	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 960 000,00	0,00	10 171 934,00	10 171 934,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	0,00	10 983 661,00	10 983 661,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	11 798 300,00	11 798 300,00
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	12 629 198,00	12 629 198,00
2035	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 454 952,00	13 454 952,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [X]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy [X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy [X]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	12,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	8,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	4,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	6,81%	x	x	x	x
2019	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	2,37%	8,68%	9,36%	TAK	TAK
2020	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	5,30%	5,28%	5,96%	TAK	TAK
2021	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	8,06%	4,15%	4,83%	TAK	TAK
2022	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	9,35%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2023	4,87%	4,87%	0,00	4,87%	10,35%	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2024	4,55%	4,55%	0,00	4,55%	11,54%	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2025	4,25%	4,25%	0,00	4,25%	12,62%	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2026	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	13,56%	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2027	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	14,36%	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2028	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	15,08%	13,51%	13,51%	TAK	TAK
2029	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	15,71%	14,33%	14,33%	TAK	TAK
2030	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	16,39%	15,05%	15,05%	TAK	TAK
2031	1,45%	1,45%	0,00	1,45%	17,00%	15,73%	15,73%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [X]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy [X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy [X]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2032	1,36%	1,36%	0,00	1,36%	17,56%	16,37%	16,37%	TAK	TAK
2033	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	18,05%	16,98%	16,98%	TAK	TAK
2034	1,19%	1,19%	0,00	1,19%	18,50%	17,54%	17,54%	TAK	TAK
2035	0,78%	0,78%	0,00	0,78%	18,89%	18,04%	18,04%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej [10]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego [11]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	1 080 000,00	11 332 533,65	2 683 680,72	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 580,94	127 095,16
Wykonanie 2017	0,00	0,00	11 852 170,81	2 946 766,49	0,00	0,00	0,00	0,00	7 302 981,27	942 052,44
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	13 664 452,99	3 661 108,42	0,00	0,00	0,00	0,00	22 018 691,13	1 296 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	13 698 451,74	3 661 108,42	0,00	0,00	0,00	0,00	19 756 691,13	1 296 000,00
2019	0,00	0,00	15 088 798,23	3 869 000,00	4 724 934,53	448 533,49	4 276 401,04	4 276 401,04	2 395 320,90	1 192 513,11
2020	1 100 000,00	1 100 000,00	15 616 906,00	4 004 415,00	2 023 711,00	36 975,70	1 986 735,30	1 986 735,30	826 139,70	0,00
2021	1 200 000,00	1 200 000,00	16 163 498,00	4 144 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 252 820,51	0,00
2022	1 280 000,00	1 280 000,00	16 729 220,00	4 289 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 169,00	0,00
2023	1 680 000,00	1 680 000,00	17 314 743,00	4 439 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 157,00	0,00
2024	1 680 000,00	1 680 000,00	17 920 759,00	4 595 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 295,00	0,00
2025	1 680 000,00	1 680 000,00	18 547 986,00	4 755 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 208 859,00	0,00
2026	1 750 000,00	1 750 000,00	19 197 166,00	4 922 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 876 866,00	0,00
2027	1 750 000,00	1 750 000,00	19 869 067,00	5 094 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 593 185,00	0,00
2028	1 760 000,00	1 760 000,00	20 564 484,00	5 273 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 305 423,00	0,00
2029	1 760 000,00	1 760 000,00	21 284 241,00	5 457 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 015 597,00	0,00
2030	800 000,00	800 000,00	22 029 189,00	5 648 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 766 901,00	0,00
2031	800 000,00	800 000,00	22 800 211,00	5 846 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 571 934,00	0,00

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2032	800 000,00	800 000,00	23 598 218,00	6 050 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 383 661,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	24 424 156,00	6 262 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 198 300,00	0,00
2034	800 000,00	800 000,00	25 279 001,00	6 481 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 029 198,00	0,00
2035	560 000,00	560 000,00	26 163 766,00	6 708 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 094 952,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	12 671,92	11 345,17	0,00	89 287,89	77 399,19	0,00	16 648,51	14 559,22	0,00
Wykonanie 2017	106 890,03	94 549,59	0,00	2 497 411,88	2 497 411,88	0,00	105 009,60	90 362,18	0,00
Plan 3 kw. 2018	437 416,06	393 123,79	0,00	6 786 037,74	6 549 161,97	0,00	590 040,56	504 526,07	0,00
Wykonanie 2018	437 416,06	393 123,79	0,00	6 786 037,74	6 549 161,97	0,00	590 040,56	504 526,07	0,00
2019	259 042,48	259 042,48	259 042,48	2 857 158,17	2 823 798,43	2 823 798,43	448 533,49	375 223,41	448 533,49
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 975,70	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	2 089,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 300 529,70	3 414 945,10	0,00	1 900 232,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	12 596 749,23	6 446 754,74	0,00	6 235 508,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	12 596 749,23	6 446 754,74	0,00	6 235 508,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 276 401,04	3 061 280,18	3 649 901,04	661 930,94	661 930,94	661 930,94	661 930,94	0,00	0,00
2020	1 986 735,30	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: 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 przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. 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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 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: 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 przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. 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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne 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 określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Projekt WPF 2019-2035
z dnia 2018-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 799 291,37	4 724 934,53	2 023 711,00	6 748 645,53
1.a	- wydatki bieżące				1 075 549,75	448 533,49	36 975,70	485 509,19
1.b	- wydatki majątkowe				6 723 741,62	4 276 401,04	1 986 735,30	6 263 136,34
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:				7 799 291,37	4 724 934,53	2 023 711,00	6 748 645,53
1.1.1	- wydatki bieżące				1 075 549,75	448 533,49	36 975,70	485 509,19
1.1.1.1	Budowa przystani dla jednostek pływających w Santoku - Łączą nas rzeki - II etap	Urząd Gminy Santok	2017	2020	308 530,42	140 493,22	36 975,70	177 468,92
1.1.1.2	Nowe przedszkolaki w Gminie Santok -	Szkoła Podstawowa w Wawrowie	2018	2019	345 008,00	167 786,44	0,00	167 786,44
1.1.1.3	Skuteczni i nowocześni - nowa jakość pomocy społecznej w Santoku -	Ośrodek Pomocy Społecznej w Santoku	2018	2019	422 011,33	140 253,83	0,00	140 253,83
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 723 741,62	4 276 401,04	1 986 735,30	6 263 136,34
1.1.2.1	Budowa przystani dla jednostek pływających w Santoku - Łączą nas rzeki - II etap	Urząd Gminy Santok	2017	2020	4 200 000,00	1 867 036,78	1 986 735,30	3 853 772,08
1.1.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1406F w zakresie budowy ścieżki rowerowej	Urząd Gminy Santok	2018	2019	1 377 322,77	1 328 024,37	0,00	1 328 024,37
1.1.2.3	Rewitalizacja zdegradowanych obszarów miejscowości Santok - etap I: zagospodarowanie terenu historycznego grodziska w Santoku	Urząd Gminy Santok	2018	2019	493 818,85	454 839,89	0,00	454 839,89
1.1.2.4	Termomodernizacja Sali Wiejskiej w Jastrzębniku, Gmina Santok	Urząd Gminy Santok	2018	2019	652 600,00	626 500,00	0,00	626 500,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr .../.../18
Rady Gminy Santok
z dnia ... grudnia 2018r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2019-2035.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Santok zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Santok za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Santok została przygotowana na lata 2019-2035.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.15

długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Santok wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Santok, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2020-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	**2033**	**2034**	**2035**				
PKB	2,40%	2,30%	2,20%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.15

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Santok dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Santok oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	75,00%	100,00%

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.15

dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	75,00%	100,00%
podatki i opłaty	75,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	75,00%	100,00%
z subwencji ogólnej	75,00%	100,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	75,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XXVI/191/16 Rady Gminy Santok z dnia 29 listopada 2016r. w sprawie ustalenia stawek podatku od nieruchomości na terenie Gminy Santok

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2035 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 200.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.15

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Santok dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2035 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Santok na lata 2019-2021. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Santok

	2019	2020	2021	2022
Dochody	37.552.341,65	38.540.870,00	39.805.082,51	40.418.480,00
Wydatki	41.669.183,22	37.440.870,00	38.605.082,51	39.138.480,00
Wynik budżetu	-4.116.841,57	1.100.000,00	1.200.000,00	1.280.000,00
	2023	2024	2025	2026
Dochody	42.353.560,00	44.475.750,00	46.665.010,00	48.888.660,00
Wydatki	40.673.560,00	42.795.750,00	44.985.010,00	47.138.660,00
Wynik budżetu	1.680.000,00	1.680.000,00	1.680.000,00	1.750.000,00
	2027	2028	2029	2030
Dochody	51.147.510,00	53.472.070,00	55.846.820,00	58.377.960,00
Wydatki	49.397.510,00	51.712.070,00	54.086.820,00	57.577.960,00
Wynik budżetu	1.750.000,00	1.760.000,00	1.760.000,00	800.000,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.15

	2031	2032	2033	2034
Dochody	61.000.550,00	63.699.500,00	66.473.680,00	69.339.190,00
Wydatki	60.200.550,00	62.899.500,00	65.673.680,00	68.539.190,00
Wynik budżetu	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
	2035			
Dochody	72.278.510,00			
Wydatki	71.718.510,00			
Wynik budżetu	560.000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 16.100.000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2035.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

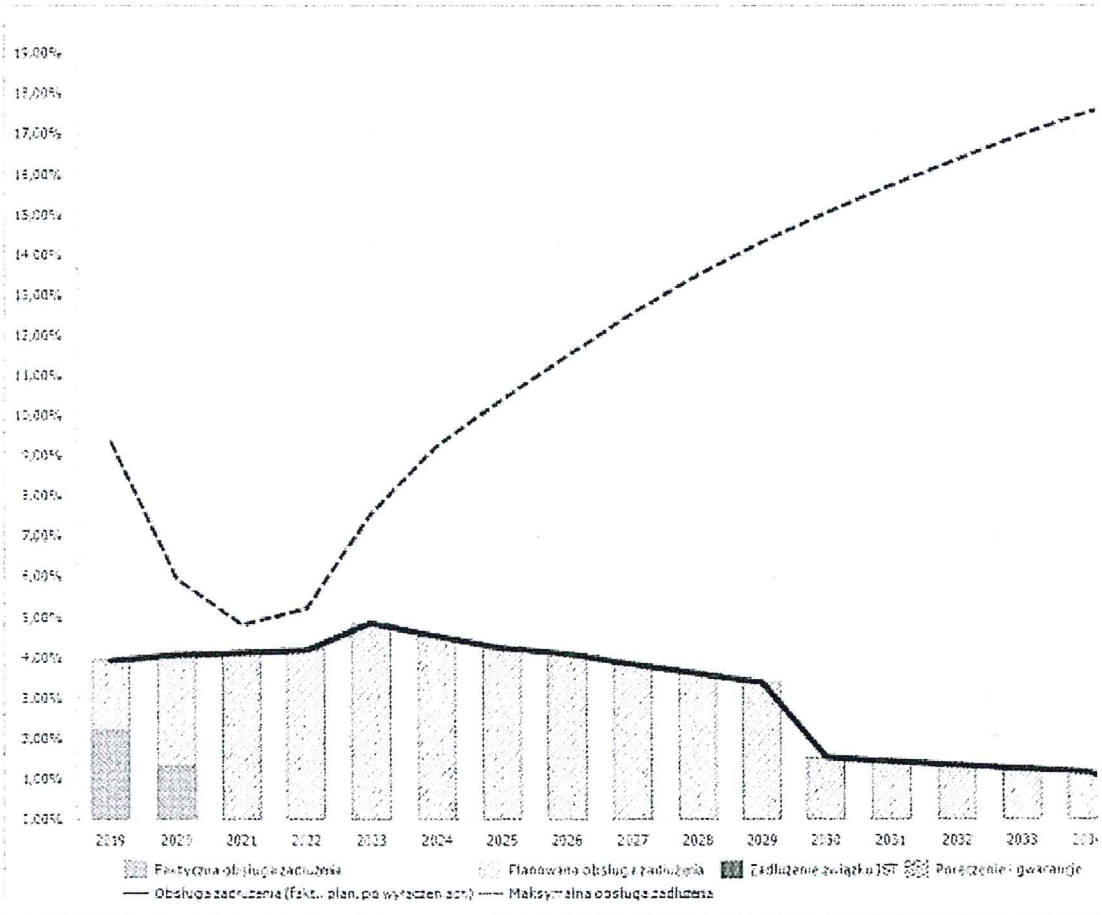
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,94%	4,08%	4,14%	4,20%	4,87%	4,55%	4,25%
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,36%	5,96%	4,83%	5,24%	7,57%	9,25%	10,41%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,12%	3,85%	3,63%	3,40%	1,55%	1,45%	1,36%

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.15

Maksymalna obsługa zadłużenia	11,50%	12,57%	13,51%	14,33%	15,05%	15,73%	16,37%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2033	**2034**	**2035**				
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,27%	1,19%	0,78%				
Maksymalna obsługa zadłużenia	16,98%	17,54%	18,04%				
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak				

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.15