

**Uchwała Nr/2018
Rady Miejskiej w Praszce
z dnia2018 roku**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r. poz. 2077 ze zm.)

Rada Miejska w Praszce uchwala co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2028 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Burmistrza Praszki do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza Praszki do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Traci moc uchwała nr 255/XXXII/2017 Rady Miejskiej w Praszce z dnia 21 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wraz z wprowadzonymi zmianami.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Praszki.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do projektu wieloletniej prognozy finansowej
Wieloletnia prognoza finansowa

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	44 277 340,98	43 740 373,12	9 461 183,00	314 148,92	11 476 267,87	6 478 187,41	11 334 856,00	11 153 917,38	536 967,86	433 098,90	103 868,96	
Wykonanie 2017	47 883 196,91	46 893 848,35	10 540 984,00	477 777,64	10 868 354,24	6 512 435,37	11 454 438,00	13 552 294,47	989 348,56	152 168,31	837 180,25	
Plan 3 kw. 2018	51 486 835,75	47 212 963,71	10 719 559,00	200 000,00	10 712 932,00	5 900 000,00	11 963 019,00	13 617 453,71	4 273 872,04	100 000,00	4 173 872,04	
Wykonanie 2018	51 586 835,75	47 212 963,71	10 719 559,00	200 000,00	10 712 932,00	5 900 000,00	11 963 019,00	13 617 453,71	4 373 872,04	100 000,00	4 173 872,04	
2019	52 420 448,18	48 595 666,18	12 251 642,00	350 000,00	10 642 566,00	6 100 000,00	12 993 205,00	12 358 253,18	3 824 782,00	50 000,00	3 774 782,00	
2020	48 401 000,00	48 201 000,00	12 252 000,00	350 000,00	10 643 000,00	6 100 000,00	12 994 000,00	11 962 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2021	48 384 000,00	48 184 000,00	12 252 000,00	350 000,00	10 643 000,00	6 100 000,00	12 994 000,00	11 945 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2022	48 384 000,00	48 184 000,00	12 252 000,00	350 000,00	10 643 000,00	6 100 000,00	12 994 000,00	11 945 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	48 384 000,00	48 184 000,00	12 252 000,00	350 000,00	10 643 000,00	6 100 000,00	12 994 000,00	11 945 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	48 384 000,00	48 184 000,00	12 252 000,00	350 000,00	10 643 000,00	6 100 000,00	12 994 000,00	11 945 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	48 384 000,00	48 184 000,00	12 252 000,00	350 000,00	10 643 000,00	6 100 000,00	12 994 000,00	11 945 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	48 384 000,00	48 184 000,00	12 252 000,00	350 000,00	10 643 000,00	6 100 000,00	12 994 000,00	11 945 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	48 384 000,00	48 184 000,00	12 252 000,00	350 000,00	10 643 000,00	6 100 000,00	12 994 000,00	11 945 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	48 384 000,00	48 184 000,00	12 252 000,00	350 000,00	10 643 000,00	6 100 000,00	12 994 000,00	11 945 000,00	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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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	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	42 009 702,02	39 640 269,81	0,00	0,00	0,00	107 373,61	107 373,61	0,00	0,00	2 369 432,21
Wykonanie 2017	47 531 671,93	43 669 556,24	0,00	0,00	0,00	76 917,18	76 917,18	0,00	0,00	3 862 115,69
Plan 3 kw. 2018	57 973 924,75	45 567 411,75	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	12 406 513,00
Wykonanie 2018	57 973 924,75	45 567 411,75	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	12 406 513,00
2019	59 236 661,06	46 799 670,18	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	12 436 990,88
2020	47 135 000,00	46 400 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	735 000,00
2021	46 984 000,00	46 387 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	597 000,00
2022	46 934 000,00	46 387 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	547 000,00
2023	46 984 000,00	46 387 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	597 000,00
2024	46 984 000,00	46 387 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	597 000,00
2025	46 984 000,00	46 387 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	597 000,00
2026	46 884 000,00	46 387 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	497 000,00
2027	46 884 000,00	46 387 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	497 000,00
2028	47 334 000,00	46 387 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	947 000,00

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	2 267 638,96	2 454 881,69	0,00	0,00	2 454 881,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	351 524,98	4 246 866,38	0,00	0,00	3 170 520,65	1 445 212,00	1 076 345,73	1 076 345,73	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-6 487 089,00	7 881 089,00	0,00	0,00	2 381 089,00	987 089,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-6 387 089,00	7 881 089,00	0,00	0,00	2 381 089,00	987 089,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00
2019	-6 816 212,88	7 999 627,10	0,00	0,00	1 999 627,10	816 212,88	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2020	1 266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			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						
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	1 552 000,00	1 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 719 759,95	0,00	4 100 103,31	6 554 985,00
Wykonanie 2017	1 126 346,00	1 126 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 443 414,22	0,00	3 224 292,11	6 394 812,76
Plan 3 kw. 2018	1 394 000,00	1 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 549 414,22	0,00	1 645 551,96	4 026 640,96
Wykonanie 2018	1 394 000,00	1 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 549 414,22	0,00	1 645 551,96	4 026 640,96
2019	1 183 414,22	1 183 414,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 366 000,00	0,00	1 795 996,00	3 795 623,10
2020	1 266 000,00	1 266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 100 000,00	0,00	1 801 000,00	1 801 000,00
2021	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	1 797 000,00	1 797 000,00
2022	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 250 000,00	0,00	1 797 000,00	1 797 000,00
2023	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 850 000,00	0,00	1 797 000,00	1 797 000,00
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	1 797 000,00	1 797 000,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	0,00	1 797 000,00	1 797 000,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	1 797 000,00	1 797 000,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	1 797 000,00	1 797 000,00
2028	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797 000,00	1 797 000,00

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 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	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	10,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	7,05%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	3,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	3,38%	x	x	x	x
2019	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	3,52%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2020	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	4,13%	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2021	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	4,13%	3,68%	3,68%	TAK	TAK
2022	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	4,13%	3,93%	3,93%	TAK	TAK
2023	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	4,13%	4,13%	4,13%	TAK	TAK
2024	3,18%	3,18%	0,00	3,18%	4,13%	4,13%	4,13%	TAK	TAK
2025	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	4,13%	4,13%	4,13%	TAK	TAK
2026	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	4,13%	4,13%	4,13%	TAK	TAK
2027	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	4,13%	4,13%	4,13%	TAK	TAK
2028	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	4,13%	4,13%	4,13%	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							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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	0,00	16 720 126,82	3 311 553,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	18 355 728,03	3 143 145,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	19 400 527,72	3 559 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	19 400 527,72	3 559 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	18 475 000,00	3 490 000,00	8 080,00	8 080,00	0,00	11 273 874,00	1 017 904,88	145 212,00
2020	1 266 000,00	1 266 000,00	18 475 000,00	3 490 000,00	16 520,40	16 520,40	0,00	0,00	735 000,00	0,00
2021	1 400 000,00	1 400 000,00	18 475 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 000,00	0,00
2022	1 450 000,00	1 450 000,00	18 475 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 000,00	0,00
2023	1 400 000,00	1 400 000,00	18 475 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 000,00	0,00
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	18 475 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 000,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	18 475 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 000,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	18 475 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 000,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	18 475 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 000,00	0,00
2028	1 050 000,00	1 050 000,00	18 475 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947 000,00	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:			
			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			
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	
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	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	412 772,18	412 772,18	0,00	3 774 782,00	3 774 782,00	0,00	412 772,18	412 772,18	0,00
2020	16 520,40	16 520,40	0,00	0,00	0,00	0,00	16 520,40	16 520,40	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

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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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	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	3 774 782,00	3 774 782,00	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

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:	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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	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	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Wykonanie 2017	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 183 414,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	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
2027	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

* 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do projektu wiolotni j prognozy finansow j

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)				31 095,75	8 080,00	16 520,40	0,00	0,00	31 095,75
1.a	- wydatki bieżące				31 095,75	8 080,00	16 520,40	0,00	0,00	31 095,75
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				31 095,75	8 080,00	16 520,40	0,00	0,00	31 095,75
1.1.1	- wydatki bieżące				31 095,75	8 080,00	16 520,40	0,00	0,00	31 095,75
1.1.1.3	Bliżej rodziny i dziecka - rodzina	Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	31 095,75	8 080,00	16 520,40	0,00	0,00	31 095,75
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 – 2022 i prognozie długu Gminy Praszka

Wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu opracowano zgodnie z wymogami określonymi w art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 29 sierpnia 2009r. na lata 2019-2022, natomiast prognozę długu na lata 2019-2028 do momentu spłaty wszystkich zobowiązań objętych prognozą. Opracowana prognoza jest ściśle zintegrowana z realizowanymi zadaniami, a także zamierzeniami inwestycyjnymi gminy. Zadania zostały podzielone na poszczególne lata, tak aby zachowane były wskaźniki określone w art. 242 i 243 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Zawarte w prognozie wielkości dotyczące dochodów bieżących i majątkowych, wydatków bieżących i majątkowych przychodów i rozchodów pozwolą na utrzymanie płynności finansowej gminy w okresie objętym prognozą.

Rok 2019

Do planowania dochodów przyjęto:

- średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3%
- informację Ministra Finansów o otrzymanych wielkościach subwencji i udziałów w podatku od osób fizycznych,
- informację Wojewody Opolskiego o wysokości dotacji na zadania zlecone, i własne,
- informację Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji na zadania zlecone,
- szczegółowe wyliczenie dochodów podatkowych wg stawek określonych w uchwałach podatkowych oraz komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie określenia średnich cen żyta i drewna,
- przewidywanego wykonania dochodów w roku 2018r.

Biorąc pod uwagę w/w informacje na 2019 r. zaplanowano dochody bieżące w kwocie 48.595.666,18 zł i majątkowe w kwocie 3.824.782 zł.

Do planowania wydatków przyjęto: wydatki bieżące w kwocie 46.799.670,18 zł i wydatki majątkowe w kwocie 12.436.990,88 zł.

Planowane przychody w kwocie 7.999.627,10 zł i rozchody w kwocie 1.183.414,22 zł.

Szczegółowe objaśnienie dotyczące 2019 r. zawarto w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2019 rok.

Rok 2020

Prognoza **dochodów bieżących** w kwocie 48.201.000 zł uwzględnia:

- dochody z tytułu podatków i opłat, subwencji i dotacji na poziomie 2019r.
- dotację z RPO WO 16.520 zł.

Prognoza **dochodów majątkowych** w kwocie 200.000 zł uwzględnia:

- dochody ze sprzedaży majątku gminy 200.000 zł.

Prognoza **wydatków bieżących** w kwocie 46.400.000 zł uwzględnia:

- wydatki na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, związane z funkcjonowaniem jednostek na poziomie 2019r.
- wydatki na spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 300.000 zł.

Prognoza **wydatków majątkowych** w kwocie 735.000 zł uwzględnia rozpoczęcie nowych zadań inwestycyjnych.

Prognozowane **rozchody** 1.266.000 zł to spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zaciągniętych w latach poprzednich.

Rok 2021

Prognoza **dochodów bieżących** w kwocie 48.184.000 zł uwzględnia:

- dochody z tytułu podatków i opłat, subwencji i dotacji na poziomie 2020r.

Prognoza **dochodów majątkowych** w kwocie 200.000 zł uwzględnia:

- dochody ze sprzedaży majątku gminy 200.000 zł,

Prognoza **wydatków bieżących** w kwocie 46.387.000 zł uwzględnia:

- wydatki na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, związane z funkcjonowaniem jednostek na poziomie 2020r.,

- wydatki na spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 250.000 zł.

Prognoza **wydatków majątkowych** w kwocie 597.000 zł uwzględnia rozpoczęcie nowych zadań inwestycyjnych.

Prognozowane **rozchody** 1.400.000 zł to spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zaciągniętych w latach poprzednich.

Rok 2022

Prognoza **dochodów bieżących** w kwocie 48.184.000 zł uwzględnia:

- dochody z tytułu podatków i opłat, z tytułu subwencji i dotacji na poziomie 2021r.

Prognoza **dochodów majątkowych** w kwocie 200.000 zł uwzględnia:

- dochody ze sprzedaży majątku gminy 200.000 zł.

Prognoza **wydatków bieżących** w kwocie 46.387.000 zł uwzględnia:

- wydatki na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, związane z funkcjonowaniem jednostek na poziomie 2021r.

- wydatki na spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 200.000 zł.

Prognoza **wydatków majątkowych** w kwocie 547.000 zł uwzględnia rozpoczęcie nowych zadań inwestycyjnych.

Prognozowane **rozchody** 1.450.000 zł to spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zaciągniętych w latach poprzednich.

W przedstawionej prognozie finansowej w latach 2019-2022 jest zachowana zasada równoważenia budżetu tzn. dochody plus przychody równoważą wydatki plus rozchody.

Źródłem dochodów bieżących są wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy z użytkowania wieczystego nieruchomości, podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych. Znaczną część planowanych dochodów bieżących stanowią subwencje: oświatowa, równoważąca i wyrównawcza. Częścią prognozowanych dochodów bieżących są dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa.

W dochodach ogółem zaplanowano również dochody majątkowe. Podstawowe źródło tych dochodów to sprzedaż majątku gminy.

W wieloletniej prognozie finansowej w planowanych wydatkach bieżących uwzględniono wydatki na bieżącą działalność jednostek organizacyjnych tj. wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz określone w harmonogramie spłat

kwoty na obsługę długu. Pozostałe wydatki bieżące uwzględniają wszystkie umowy (energia cieplna, elektryczna, media), które są niezbędne do zagwarantowania bieżącego funkcjonowania samorządowych jednostek organizacyjnych.

W wydatkach majątkowych uwzględniono środki na zadania inwestycyjne realizowane z dochodów własnych gminy.

Z wyliczeń w prognozie kwoty długu wynika, iż od 2019 roku są zachowane relacje art. 243 ufp wynikające z wykonania budżetu w latach 2016-2017 i planu budżetu na 2018r. wg danych na koniec 3 kwartału. Spełnienie relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku budżetowym oraz następnych latach po roku budżetowym dają możliwość uchwalenia budżetu i prognozy. Wypracowanie w kolejnych latach wyższego wskaźnika zadłużenia stworzy możliwość do zaciągania kredytów na działalność inwestycyjną gminy.

Wynik budżetu

Prognozowany wynik budżetu definiowany jest jako różnica pomiędzy planowanymi dochodami i planowanymi wydatkami.

W 2019 roku wynik budżetu w wysokości 6.816.212,88 zł jest deficytem i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytów i wolnych środków.

Od 2020 roku przewiduje się uzyskiwanie nadwyżki budżetowej, która zostanie przeznaczona na spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

Kwota długu

Prognoza kwoty długu i jej spłaty obejmuje lata 2019-2028.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku + planowany do zaciągnięcia kredyt lub pożyczka - spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Do wyliczeń przyjęto że dług na koniec 2018 roku będzie wynosił 7.549.414,22 zł, który wynika z ujętych wielkości dochodów i przychodów, wydatków i rozchodów w planie budżetu na 30.09.2018r.

Od 2019r. nie planuje się wyłączeń z zadłużenia, ponieważ założono że wszystkie dofinansowania zostały rozliczone w roku budżetowym w którym wystąpiły.

Kwota długu na koniec poszczególnych lat została wykazana w załączniku nr 1, kolumna nr 6.

Podsumowanie:

Wykazane wielkości w wieloletniej prognozie finansowej spełniają wskaźniki określone w art. 242 i 243 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Wszystkie przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej wielkości mają charakter szacunkowy i będą ulegały zmianom w poszczególnych latach. Do wyliczenia wskaźników ze wzoru art. 243 przyjęto wykonane budżety lat 2016- 2018 r.

Decydująca rolę w kształtowaniu się dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych będą miały znaczenie podejmowane corocznie przez Radę Miejską decyzje. Przygotowana prognoza winna być wskaźnikiem w kreowaniu budżetów na lata następne po stronie dochodowej, wydatkowej, przychodowej i rozchodowej. W prognozie tej znajdują się również dochody na które generalnie gmina nie ma wpływu, dla których trudno wskazać prawidłowy wskaźnik wzrostu.

Jak wskazano w prognozie wysokość wydatków bieżących uzależniona jest od kształtowania się dochodów bieżących i jest to podstawowa reguła do tworzenia budżetu.

Każdy ruch w tych grupach winien być od siebie zależny.

Wydatki majątkowe ujęte w prognozie mają swoje powiązanie z dochodami majątkowymi. Ich realizacja uzależniona jest od pozyskania środków z zewnątrz.

Praszka, dnia 14.11.2018r.