

Projekt

**UCHWAŁA NR ...
RADY GMINY DOMARADZ**

z dnia ...

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Domaradz

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.), art. 226 – 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.)

Rada Gminy Domaradz uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Domaradz wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2030, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Domaradz do zaciągania zobowiązań 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, do łącznej kwoty takich umów 2.000.000 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Domaradz do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Domaradz do zaciągania zobowiązań 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, do łącznej kwoty takich umów 800.000 zł.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr IV.32.2019 Rady Gminy Domaradz z dnia 11 stycznia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Domaradz.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 r.

WÓJT GMINY

Jan Kędra

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO UCHWAŁY NR ...
RADY GMINY DOMARADZ**

z dnia ...

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Domaradz

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Domaradz na lata 2020-2030 opracowano w szczególności w oparciu o:

- wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja – październik 2019 r.,
- informację w zakresie planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej i planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- informację Wojewody Podkarpackiego, dotyczącą wielkości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa,
- analizę wykonania dochodów i wydatków w latach ubiegłych, z uwzględnieniem zmieniających się uwarunkowań wewnętrznych i zewnętrznych.

Dochody:

Dochody oszacowano na podstawie analizy wykonania lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2019. Założono wzrost dochodów bieżących średnio na poziomie 1-4%. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne lata objęte prognozą.

Prognozy bieżących dochodów gminy dokonano na podstawie następujących danych:

- 1) wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych – wyliczone w oparciu o posiadaną bazę podatników oraz podwyższania stawek podatku średnio w każdym roku o 3%. Prognozy podatków na 2020 r. dokonano na podstawie uchwalonych stawek na rok 2019.
- 2) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych w 2020 r. oszacowano na podstawie informacji Ministerstwa Finansów, w pozostałych latach dochody podwyższono o 2% w każdym roku.
- 3) część oświatowa, wyrównawcza, równoważąca subwencji ogólnej – w całym okresie objętym prognozą zakłada się 2% wzrost.
- 4) dotacje celowe z budżetu państwa – dotyczą głównie pomocy społecznej, administracji i oświaty, zaplanowano je w oparciu o dane z lat ubiegłych, przewidywane zmiany w zakresie liczby osób korzystających z pomocy społecznej, zmieniające się kryterium dochodowe oraz nowe programy rządowe, w szczególności świadczenie wychowawcze i dobry start.
- 5) wpływy z usług – przy planowaniu dochodów uwzględniono podpisane umowy o wynajem lokali, dostawę wody, odbiór ścieków i ustalone stawki – w kolejnych latach zaplanowano wzrost o 3%.
- 6) wpływy z podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, karty podatkowej, opłaty skarbowej i targowej – przyjęto na poziomie z lat ubiegłych, stanowią niewielki udział w ogólnej wartości dochodów gminy.
- 7) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – dochody na 2020 r. oszacowano na podstawie uchwalonych stawek i złożonych deklaracji, w pozostałych latach dochody podwyższono o 2% w każdym roku.

W latach 2020-2030 Gmina nie planuje dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku i z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Zostaną one uwzględnione w budżecie i prognozie w momencie ich pozyskania.

Wydatki:

Planowane wydatki w latach 2020-2030 zapewniają realizację ustawowych zadań Gminy Domaradz. W 2020 r. przewiduje się wzrost wydatków bieżących o 7,6%, w tym głównie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich, które stanowią 40% wydatków bieżących ogółem. Przy wzroście wynagrodzeń uwzględniono planowany wzrost płacy minimalnej, wyłączenie dodatku za wysługę lat z kategorii minimalnego wynagrodzenia, skutki przechodzące na 2020 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019 r.

Wydatki bieżące statutowe w kolejnych latach oszacowano w oparciu o prognozowany na lata 2019-2023 wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynoszący 2,5%. Pozostałe zadania, w szczególności dotacje na zadania bieżące zaplanowano w oparciu o analizę przewidywanego wykonania za rok 2019. W latach 2020-2030 wydatki na obsługę długu – spłata odsetek maleje, w związku ze spłatą rat kapitałowych kredytów zgodnie z harmonogramem oraz z uwzględnieniem kosztów obsługi planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2020 r. Wydatki bieżące związane z gospodarką odpadami komunalnymi, odbiorem ścieków, dostawą wody oszacowano na podstawie możliwych do uzyskania wpływów z tych usług oraz znacznie rosnących kosztów. Wydatki bieżące, dotyczące pomocy społecznej zaplanowano w oparciu o wykonanie w latach poprzednich oraz przewidywaną liczbę osób korzystających z różnych form świadczeń rzeczowych lub finansowych. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, stanowią 37% wydatków bieżących ogółem. Uwzględniono realizowane przez gminę programy rządowe, w tym rozszerzony program Rodzina500+ i Dobry start. Wydatki na oświatę w kolejnych latach zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2019 r., zakładając jednocześnie finansowanie oświaty z części oświatowej subwencji ogólnej.

Gmina nie planuje realizacji inwestycji w ramach przedsięwzięć wieloletnich. Zaplanowane wydatki majątkowe w poszczególnych latach, dotyczą inwestycji rocznych. Od roku 2021 kwoty na wydatki majątkowe obejmują wolne środki po spłacie rat i odsetek z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

Przychody i rozchody:

W 2020 r. wynik budżetu stanowi deficyt w kwocie 806.250,00 zł. W latach 2021-2030 planuje się uchwalanie budżetu, którego wynik stanowi nadwyżkę budżetową przeznaczaną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Planuje się zaciągnięcie kredytu w 2020 r. w kwocie 1.625.000,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie zadań inwestycyjnych w ramach planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Spłatę nowego kredytu planuje się w latach 2020-2030.

Łączne rozchody budżetu w 2020 r. wyniosą kwotę 818.750,00 zł. Na podstawie zawartych i planowanych umów kredytowych, ustalono wysokość spłat rat wraz z odsetkami oraz wysokość zadłużenia w każdym roku objętym prognozą. Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów, z uwzględnieniem poziomu wskaźnika WIBOR 1M, obowiązującego przy sporządzaniu projektu prognozy długu.

Gmina nie posiada i nie planuje udzielania gwarancji i poręczeń. W przedłożonej prognozie finansowej nie planuje się zaciągania kredytów w kolejnych latach 2021-2030.

Planowana kwota zadłużenia na koniec 2019 r. wynosi 3.018.750,00 zł.

Uwagi końcowe:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Domaradz opracowano z uwzględnieniem ograniczeń przy uchwalaniu budżetu, zawartych w art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Art. 242 ustawy stanowi, iż planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane i wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W przedłożonej prognozie, zasada ta jest zachowana.

Od 2022 r. zasada ta ulega zmianie poprzez usunięcie wolnych środków z reguły równoważenia budżetu bieżącego.

Gmina Domaradz w latach 2020-2030 prognozuje uchwalanie budżetów, których planowany wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia, nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Nowelizacja ustawy o finansach publicznych z 14 grudnia 2018 r. wprowadziła kilka obowiązków dostosowawczych i przejściowych związanych z przygotowaniem wieloletniej prognozy finansowej, głównie w zakresie zmiany sposobu kalkulacji indywidualnego limitu obsługi zadłużenia, zarówno pod względem wartości stanowiących jego podstawę, jak i wydłużenia okresu obliczeń. Pełny zakres zmian zacznie obowiązywać od roku 2026. W przedłożonej prognozie wskaźniki spłaty zobowiązań spełniają warunki określone w nowelizacji ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ... Rady Gminy Domaradz z dnia ...

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
	1	z tego:										1.2	1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2			
Docho	Docho	docho	docho	z tytu	pozosta	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Wykonanie 2017	25 446 720,08	24 881 505,22	1 961 104,00	21 030,44	10 475 107,00	9 816 523,99	2 607 739,79	689 445,84	565 214,86	6 349,00	491 707,86			
Wykonanie 2018	27 225 054,09	26 336 413,13	2 361 996,00	23 392,23	11 148 435,00	9 953 582,59	2 849 007,31	696 156,35	888 640,96	43 937,74	844 703,22			
Plan 3 kw. 2019	28 218 642,57	27 860 469,43	2 823 589,00	10 000,00	11 873 550,00	9 976 899,27	3 176 431,16	670 000,00	358 173,14	21 425,00	336 748,14			
Wykonanie 2019	28 705 099,10	27 850 451,73	2 753 000,00	20 000,00	11 873 550,00	10 136 280,01	3 067 621,72	684 000,00	854 647,37	30 566,50	824 080,87			
2020	29 594 645,00	29 594 645,00	2 876 849,00	12 000,00	12 279 874,00	10 823 429,00	3 602 493,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00			
2021	30 769 167,00	30 769 167,00	2 934 386,00	12 000,00	12 645 471,00	10 883 719,00	4 293 591,00	705 550,00	0,00	0,00	0,00			
2022	31 082 850,00	31 082 850,00	2 993 074,00	12 000,00	12 895 980,00	10 944 642,00	4 237 154,00	726 717,00	0,00	0,00	0,00			
2023	31 455 884,00	31 455 884,00	3 052 935,00	12 000,00	13 151 500,00	11 006 204,00	4 233 245,00	748 519,00	0,00	0,00	0,00			
2024	31 938 478,00	31 938 478,00	3 113 994,00	12 000,00	13 412 130,00	11 068 414,00	4 331 940,00	770 975,00	0,00	0,00	0,00			
2025	32 430 832,00	32 430 832,00	3 176 274,00	12 000,00	13 677 973,00	11 131 278,00	4 433 307,00	794 104,00	0,00	0,00	0,00			
2026	32 933 157,00	32 933 157,00	3 239 799,00	12 000,00	13 949 132,00	11 194 803,00	4 537 423,00	817 927,00	0,00	0,00	0,00			
2027	33 445 674,00	33 445 674,00	3 304 595,00	12 000,00	14 225 715,00	11 258 997,00	4 644 367,00	842 465,00	0,00	0,00	0,00			
2028	33 968 598,00	33 968 598,00	3 370 687,00	12 000,00	14 507 829,00	11 323 866,00	4 754 216,00	867 739,00	0,00	0,00	0,00			
2029	34 502 154,00	34 502 154,00	3 438 101,00	12 000,00	14 795 586,00	11 389 419,00	4 867 048,00	893 771,00	0,00	0,00	0,00			
2030	35 046 572,00	35 046 572,00	3 506 863,00	12 000,00	15 089 098,00	11 455 662,00	4 982 949,00	920 584,00	0,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1646), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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, w tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	25 086 652,65	22 733 514,28	8 500 879,64	0,00	0,00	109 542,86	0,00	0,00	2 353 138,37	2 353 138,37	323 524,00
Wykonanie 2018	28 060 217,42	24 148 585,76	9 102 012,86	0,00	0,00	112 510,61	0,00	0,00	3 911 631,66	3 911 631,66	522 662,99
Plan 3 kw. 2019	28 985 293,03	27 621 452,81	10 781 165,32	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	1 363 840,22	1 363 840,22	70 551,00
Wykonanie 2019	28 393 227,38	27 020 621,16	10 703 056,22	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	1 372 606,22	1 372 606,22	70 551,00
2020	30 400 895,00	29 076 244,00	11 756 518,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	1 324 651,00	1 324 651,00	0,00
2021	30 044 167,00	29 109 668,00	11 874 083,00	0,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	934 499,00	934 499,00	0,00
2022	30 357 850,00	29 407 077,00	11 992 824,00	0,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	950 773,00	950 773,00	0,00
2023	30 620 884,00	29 799 499,00	12 232 680,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	821 385,00	821 385,00	0,00
2024	31 718 478,00	30 367 708,00	12 477 334,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	1 350 770,00	1 350 770,00	0,00
2025	32 210 832,00	30 812 888,00	12 726 881,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	1 397 944,00	1 397 944,00	0,00
2026	32 713 157,00	31 267 231,00	12 981 419,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	1 445 926,00	1 445 926,00	0,00
2027	33 225 674,00	31 730 931,00	13 241 047,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	1 494 743,00	1 494 743,00	0,00
2028	33 748 598,00	32 204 188,00	13 505 868,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	1 544 410,00	1 544 410,00	0,00
2029	34 282 154,00	32 687 206,00	13 775 985,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	1 594 948,00	1 594 948,00	0,00
2030	34 826 572,00	33 180 194,00	14 051 505,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	1 646 378,00	1 646 378,00	0,00

Wyszczególnienie	3	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	4	z tego:					w tym:	
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		w tym:
Lp	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2017	0,00	2 665 132,65	0,00	0,00	0,00	0,00	2 665 132,65	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	3 046 450,08	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	2 346 450,08	135 163,33		
Plan 3 kw. 2019	0,00	1 585 400,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1 585 400,46	766 650,46		
Wykonanie 2019	0,00	1 852 536,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1 852 536,75	0,00		
2020	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00	806 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	5	5.1	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x				w tym:				
								4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	678 750,00	678 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	358 750,00	358 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	818 750,00	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	818 750,00	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	818 750,00	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	818 750,00	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	7.1	7.2
	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:												
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	3 496 250,00	0,00	2 147 990,94	4 813 123,59				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	3 837 500,00	0,00	2 187 827,37	4 534 277,45				
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	3 018 750,00	0,00	239 016,62	1 824 417,08				
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	3 018 750,00	0,00	829 630,57	2 682 367,32				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 825 000,00	0,00	518 401,00	518 401,00				
2021	X	X	X	X	0,00	3 100 000,00	0,00	1 659 499,00	1 659 499,00				
2022	X	X	X	X	0,00	2 375 000,00	0,00	1 675 773,00	1 675 773,00				
2023	X	X	X	X	0,00	1 540 000,00	0,00	1 656 385,00	1 656 385,00				
2024	X	X	X	X	0,00	1 320 000,00	0,00	1 570 770,00	1 570 770,00				
2025	X	X	X	X	0,00	1 100 000,00	0,00	1 617 944,00	1 617 944,00				
2026	X	X	X	X	0,00	880 000,00	0,00	1 665 926,00	1 665 926,00				
2027	X	X	X	X	0,00	660 000,00	0,00	1 714 743,00	1 714 743,00				
2028	X	X	X	X	0,00	440 000,00	0,00	1 764 410,00	1 764 410,00				
2029	X	X	X	X	0,00	220 000,00	0,00	1 814 948,00	1 814 948,00				
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 866 378,00	1 866 378,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1		8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x			Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 związków	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków
Wyszczególnienie								
Wykonanie 2017	0,00%	X	14,30%		X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	13,62%		X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,15%	1,46%		X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	5,47%	4,86%		X	X	X	X
2020	5,00%	3,40%	2,76%		9,79%	10,93%	TAK	TAK
2021	4,24%	8,94%	8,35%		5,95%	7,08%	TAK	TAK
2022	4,08%	8,80%	8,32%		4,19%	5,32%	TAK	TAK
2023	4,45%	8,47%	8,10%		6,48%	6,48%	TAK	TAK
2024	1,29%	7,77%	7,53%		8,26%	8,26%	TAK	TAK
2025	1,23%	7,80%	X		7,98%	7,98%	TAK	TAK
2026	1,18%	7,83%	X		6,76%	7,24%	TAK	TAK
2027	1,12%	7,86%	X		7,57%	7,57%	TAK	TAK
2028	1,07%	7,89%	X		8,21%	8,21%	TAK	TAK
2029	1,02%	7,92%	X		8,06%	8,06%	TAK	TAK
2030	0,97%	7,95%	X		7,93%	7,93%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	9.2.1	w tym:		9.3	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	170 440,00	170 440,00	170 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	387 315,18	387 315,18	387 315,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	187 310,00	187 310,00	187 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	187 310,00	187 310,00	187 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych								
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		9.4	9.4.1					9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	310 965,47	310 965,47	167 450,00	310 965,47	0,00	310 965,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2018	1 172 220,66	1 172 220,66	574 625,18	609 582,10	0,00	609 582,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.1	10.7.2			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Wykonanie 2017	678 750,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	358 750,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydużeniu 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.