

**UCHWAŁA NR III/17/2018
RADY MIEJSKIEJ W KISIELICACH**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kisielice na lata 2019-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) **Rada Miejska w Kisielicach uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kisielice na lata 2019- 2030 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć planowanych i realizowanych w Gminie Kisielice ustala się zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Kisielic do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Kisielic 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.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Kisielic do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXI/224/2017 z późn. zm. Rady Miejskiej w Kisielicach z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2030.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kisielic.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

¹⁾Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/17/2018

Rady Miejskiej w Kisielicach

z dnia 28 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:				Dochody majątkowe	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	w tym: z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2019	30709445,85	27715953,79	2462324	25000	9121581	6606217	6020532	9533992,79	2993492,06	231958	2749691,06
2020	28714200,24	28714200,24	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,24	0	0	0
2021	29014200,24	28714200,24	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,24	300000	200000	100000
2022	29014200,24	28714200,24	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,24	300000	200000	100000
2023	28914200,24	28714200,24	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,24	200000	100000	100000
2024	28914200,24	28714200,24	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,24	200000	100000	100000
2025	28914200,24	28714200,24	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,24	200000	100000	100000
2026	28814200,24	28714200,24	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,24	100000	0	100000
2027	28814200,24	28714200,24	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,24	100000	0	100000
2028	28814200,24	28714200,24	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,24	100000	0	100000
2029	28814200,24	28714200,24	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,24	100000	0	100000
2030	28814200,28	28714200,28	2500000	25000	9100000	6800000	7100000	9989200,28	100000	0	100000

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 późn. 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	Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności lecniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2019	32899607,55	28766011,05	0	0	x	402800	402800	0	0	4133596,5
2020	27887360,24	25029963,41	0	0	x	401000	401000	0	0	2857396,83
2021	28110200,24	25029963,41	0	0	x	369000	369000	0	0	3080236,83
2022	28049214,52	26029963,41	0	0	x	333000	333000	0	0	2019251,11
2023	27949214,52	26029963,41	0	0	x	293000	293000	0	0	1919251,11
2024	27949214,52	26029963,41	0	0	x	254000	254000	0	0	1919251,11
2025	27949214,52	26029963,41	0	0	x	214000	214000	0	0	1919251,11
2026	27785214,52	26029963,41	0	0	x	175000	175000	0	0	1755251,11
2027	27785214,52	26029963,41	0	0	x	133000	133000	0	0	1755251,11
2028	27885977,11	26029963,41	0	0	x	93000	93000	0	0	1856013,7
2029	27993214,52	26029963,41	0	0	x	56000	56000	0	0	1963251,11
2030	28063214,62	26029963,5	0	0	x	20000	20000	0	0	2033251,12

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2019	-2190161,7	3017001,7	3017001,7	2190161,7	0	0	0	0	0	0
2020	826840	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	904000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	964985,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	964985,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	964985,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	964985,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	1028985,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	1028985,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	928223,13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	820985,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	750985,66	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	826840	826840	0	0	0	0	0
2020	826840	826840	0	0	0	0	0
2021	904000	904000	0	0	0	0	0
2022	964985,72	964985,72	0	0	0	0	0
2023	964985,72	964985,72	0	0	0	0	0
2024	964985,72	964985,72	0	0	0	0	0
2025	964985,72	964985,72	0	0	0	0	0
2026	1028985,72	1028985,72	0	0	0	0	0
2027	1028985,72	1028985,72	0	0	0	0	0
2028	928223,13	928223,13	0	0	0	0	0
2029	820985,72	820985,72	0	0	0	0	0
2030	750985,66	750985,66	0	0	0	0	0

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2019	10148948,8	0	-1050057,26	1966944,44
2020	9322108,83	0	3684236,83	3684236,83
2021	8418108,83	0	3684236,83	3684236,83
2022	7453123,11	0	2684236,83	2684236,83
2023	6488137,39	0	2684236,83	2684236,83
2024	5523151,67	0	2684236,83	2684236,83
2025	4558165,95	0	2684236,83	2684236,83
2026	3529180,23	0	2684236,83	2684236,83
2027	2500194,51	0	2684236,83	2684236,83
2028	1571971,38	0	2684236,83	2684236,83
2029	750985,66	0	2684236,83	2684236,83
2030	0	0	2684236,78	2684236,78

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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{(((2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]))}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{(((2.1.1]- [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]- [2.1.3.1.1]- [2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5])}{([1]-[15.1.1])}$	$\frac{((([1.1] - [15.1.1])+[1.2.] - ([2.1]- [2.1.2]-[15.2]))}{([1]-[15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	4,00%	4,00%	0	4,00%	-2,66%	12,79%	12,79%	TAK	TAK
2020	4,28%	4,28%	0	4,28%	12,83%	9,29%	9,29%	TAK	TAK
2021	4,39%	4,39%	0	4,39%	13,39%	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2022	4,47%	4,47%	0	4,47%	9,94%	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2023	4,35%	4,35%	0	4,35%	9,63%	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2024	4,22%	4,22%	0	4,22%	9,63%	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2025	4,08%	4,08%	0	4,08%	9,63%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2026	4,18%	4,18%	0	4,18%	9,32%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2027	4,03%	4,03%	0	4,03%	9,32%	9,53%	9,53%	TAK	TAK
2028	3,54%	3,54%	0	3,54%	9,32%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2029	3,04%	3,04%	0	3,04%	9,32%	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2030	2,68%	2,68%	0	2,68%	9,32%	9,32%	9,32%	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 prognozowane nadwyżki budżetowej	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2019	0	0	10090608,82	2641223,5	678132,88	178132,88	500000	0	3163000	300000
2020	826840	826840	9706431	3230252,74	537472,22	17472,22	520000	0	0	0
2021	904000	904000	9949091	3304152,54	0	0	0	0	0	0
2022	964985,72	964985,72	10197817	3393917,74	0	0	0	0	0	0
2023	964985,72	964985,72	10452763	3470788,87	0	0	0	0	0	0
2024	964985,72	964985,72	10714081	3549252,91	0	0	0	0	0	0
2025	964985,72	964985,72	10981934	3629857,23	0	0	0	0	0	0
2026	1028985,72	1028985,72	11256480	3712397,75	0	0	0	0	0	0
2027	1028985,72	1028985,72	11537893	3797123,26	0	0	0	0	0	0
2028	928223,13	928223,13	11826341	3883937,6	0	0	0	0	0	0
2029	820985,72	820985,72	12122000	3973131,08	0	0	0	0	0	0
2030	750985,66	750985,62	12735678	4160392,31	0	0	0	0	0	0

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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		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		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2019	178132,79	159416,72	0	999691,06	999691,06	0	178132,88	159416,83	0
2020	0	0	0	0	0	0	17472,22	17472,22	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	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
Formuła									
2019	500000	312235	0	206481,05	0	0	0	0	0
2020	520000	187765	0	332235	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych 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
Formuła									
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2019	826840	0	0	0	0	0	0
2020	826840	0	0	0	0	0	0
2021	904000	0	0	0	0	0	0
2022	964985,72	0	0	0	0	0	0
2023	964985,72	0	0	0	0	0	0
2024	964985,72	0	0	0	0	0	0
2025	964985,72	0	0	0	0	0	0
2026	1028985,72	0	0	0	0	0	0
2027	1028985,72	0	0	0	0	0	0
2028	928223,13	0	0	0	0	0	0
2029	820985,72	0	0	0	0	0	0
2030	750985,66	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8** ustawy		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia a wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1.
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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.

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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/17/2018

Rady Miejskiej w Kisielicach

z dnia 28 grudnia 2018 r.

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 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 728 958,80	678 132,88	537 472,22	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				708 958,80	178 132,88	17 472,22	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 020 000,00	500 000,00	520 000,00	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:				1 728 958,80	678 132,88	537 472,22	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				708 958,80	178 132,88	17 472,22	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kreatywna szkoła - kompleksowy program wsparcia i unowocześnienia Szkoły Podstawowej w Goryniu - Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów	Szkoła Podstawowa w Goryniu	2018	2019	423 466,12	149 649,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Z kompetencjami na szczyt w Szkole podstawowej w Łęgowie - Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów	SzkołaPodstawowa w Łęgowie	2018	2020	285 492,68	28 482,95	17 472,22	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 020 000,00	500 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa stanu zabytkowego budynku Szkoły Podstawowej w Kisielicach - Poprawa stanu zabytkowego budynku Szkoły Podstawowej w Kisielicach	Urząd Miejski w Kisielicach	2019	2020	1 020 000,00	500 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z				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

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z załącznikami dostosowana jest do wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U.2015.92 t.j.).

Objaśnienia do Załącznika nr 1

Uwagi ogólne

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2030 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w oparciu o badanie wykonania budżetu gminy Kisielice w latach 2015–2018 oraz o informacje otrzymane od Ministra Finansów i wskaźniki opublikowane przez GUS w powyższym okresie. Uwzględniono zmiany subwencji ogólnej wynikające z jednorazowego wzrostu dochodów gminy, a co za tym idzie ograniczenie subwencji wyrównawczej w 2019 roku oraz konieczność wpłaty do budżetu państwa.

Omawiana prognoza obejmuje lata 2019-2030, tj. okres 11 lat ze względu na zakładane wieloletnie spłaty zobowiązań z tytułu zaciągnięcia kredytów do roku 2030.

Dochody i wydatki

Wielkość dochodów i wydatków budżetu gminy Kisielice w przeważającej mierze zależy od wielkości podstawowych wskaźników makroekonomicznych w kraju. Przyjęte przez Rząd na 2019 r. podstawowe parametry wskazują, że w gospodarce powinna utrzymać się tendencja wzrostowa. Lata 2019 -2030 skorygowane są o założenia własne gminy.

Założono stabilizację dochodów bieżących gminy.

Dochody majątkowe w roku 2019 planowane są na poziomie 2.993.492,06 zł (w tym: 2.749.691,06 z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje), w kolejnych latach planuje się zmniejszenie dochodów z tytułu sprzedaży majątku i pozyskania dotacji inwestycyjnych. Takie ujęcie podyktowane jest możliwościami pozyskania środków zarówno ze sprzedaży majątku jak i informacjami o możliwych do realizacji inwestycjach objętych dotacjami unijnymi.

W ramach przedsięwzięć wykazano kwoty wynikające z umów zawartych lub przewidzianych do zawarcia. W ramach przedsięwzięć ujęto umowy związane z realizacją projektów z dofinansowaniem środkami unijnymi, które będą realizowane przez okres najbliższego roku lub dwóch. Są to opisane w załączniku nr 2.

Na wielkość prognozowanych wydatków budżetowych na lata 2019-2030 mają wpływ możliwości dochodowe, wymóg ustawowy, co do zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi, znaczna wysokość długu publicznego będącego zadłużeniem z tytułu zaciągniętych kredytów.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

Budżet roku 2019 planowany jest jako deficytowy. Kwota deficytu wyniesie 2.190.161,70 zł. Na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w kwocie 826.840,00 zł, planowane jest wykorzystanie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 3.017.001,70 zł.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana, jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata.

Na przestrzeni analizowanych lat zgodnie z art. 243 ufp dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań został spełniony.

Szczegółowy wykaz programów bieżących i majątkowych przedstawiony jest w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.