

dnuk nr 8  
(Projekt na 2019 rok)

UCHWAŁA NR ...../18  
RADY MIEJSKIEJ W OZIMKU  
z dnia 2018 roku

Projekt uchwały nie budzi  
wątpliwości pod względem  
formalno prawnym

.....PRAWNY  
  
Gabriela Mikłowska-Pakura

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art.228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, 1000, 1366, 1693 i 1669) Rada Miasta w Ozimku uchwała, co następuje :

§ 1.1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019 - 2029 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 - 2029 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań :

1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały, 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 Ozimka do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ozimka.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XLV/292/17 z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 - 2028 .

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

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Projektu Uchwały Nr /18 na 2019 rok  
z dnia 2018 roku

Lp	1	z tego:										w tym:		w tym:	
		w tym:										z tytułu dotacji i ze sprzedaży majątku x			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	1.3	1.4	1.5		
Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	Dochoły z tytułu udziału we wplywach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wplywach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
Wykonanie 2016	58 827 481,19	57 905 973,87	11 378 183,00	765 191,74	20 653 261,69	13 853 734,60	11 193 879,44	921 507,32	440 692,51	480 814,81					
Wykonanie 2017	65 225 881,14	64 804 286,66	12 564 945,00	1 097 928,11	23 068 708,39	13 853 679,44	13 925 918,16	421 594,48	370 781,79	50 812,69					
Plan 3 kw. 2018	67 054 182,71	65 603 532,80	13 020 642,00	1 279 000,00	22 295 218,48	13 760 500,00	14 021 166,32	1 450 649,91	51 600,00	1 399 049,91					
Wykonanie 2018	65 684 803,00	64 541 296,00	13 020 642,00	950 000,00	21 259 302,00	13 550 000,00	14 323 846,00	1 153 507,00	207 800,00	1 014 963,35					
2019	66 749 431,00	65 665 438,00	15 041 389,00	970 000,00	20 804 723,00	13 550 000,00	12 997 296,00	1 083 993,00	105 500,00	978 493,00					
2020	66 895 581,00	66 895 581,00	13 287 039,00	923 387,00	24 219 816,00	15 162 595,00	12 551 110,00	0,00	0,00	0,00					
2021	69 370 718,00	69 370 718,00	13 569 216,00	946 471,00	27 158 472,00	15 541 659,00	12 837 702,00	0,00	0,00	0,00					
2022	71 868 054,44	71 868 054,44	13 858 444,00	970 133,00	29 785 490,44	15 930 201,00	12 998 659,00	0,00	0,00	0,00					
2023	74 239 709,00	74 239 709,00	13 858 444,00	970 133,00	31 873 929,00	15 930 201,00	13 281 875,00	0,00	0,00	0,00					
2024	76 615 381,00	76 615 381,00	13 858 444,00	970 133,00	33 687 554,00	15 930 201,00	13 843 922,00	0,00	0,00	0,00					
2025	78 990 457,00	78 990 457,00	14 858 444,00	970 133,00	34 916 532,00	15 930 201,00	13 990 020,00	0,00	0,00	0,00					
2026	81 360 171,00	81 360 171,00	14 858 444,00	970 133,00	36 960 871,00	15 930 201,00	14 295 385,00	0,00	0,00	0,00					
2027	83 719 616,00	83 719 616,00	14 858 444,00	970 133,00	38 950 431,00	15 930 201,00	14 685 290,00	0,00	0,00	0,00					
2028	86 147 485,00	86 147 485,00	14 858 444,00	970 133,00	41 278 667,00	15 930 201,00	14 784 913,00	0,00	0,00	0,00					
2029	86 147 485,00	86 147 485,00	14 858 444,00	970 133,00	41 278 667,00	15 255 328,00	14 784 913,00	0,00	0,00	0,00					

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach wierszowych poza minimalny (4 linie) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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.) dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najwyżej dwa lata w wierszach.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

...ech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x	
		w tym:											
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dołączonej do budżetu parafstwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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	w tym:	odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	2.2		
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	57 199 309,34	53 094 317,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 313,87	565 313,87	0,00	0,00	0,00	4 104 991,38
Wykonanie 2017	61 751 436,49	58 021 934,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517 240,19	517 240,19	0,00	0,00	0,00	3 729 502,23
Plan 3 kw. 2018	66 997 394,93	61 230 942,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643 000,00	643 000,00	0,00	0,00	0,00	5 766 452,34
Wykonanie 2018	65 694 803,00	59 957 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	603 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00	5 736 974,00
2019	64 249 431,00	60 026 772,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	630 400,00	630 400,00	0,00	0,00	0,00	4 222 659,00
2020	65 395 581,00	58 425 304,00	882 000,00	882 000,00	882 000,00	0,00	0,00	478 000,00	478 000,00	0,00	0,00	0,00	6 970 277,00
2021	67 870 718,00	60 746 238,00	1 696 000,00	1 696 000,00	1 696 000,00	0,00	0,00	462 000,00	462 000,00	0,00	0,00	0,00	7 124 480,00
2022	70 514 208,04	61 886 853,12	1 682 000,00	1 682 000,00	1 682 000,00	0,00	0,00	344 000,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00	8 627 354,92
2023	72 639 709,00	65 812 354,08	918 000,00	918 000,00	918 000,00	0,00	0,00	278 000,00	278 000,00	0,00	0,00	0,00	6 827 354,92
2024	75 015 381,00	65 588 026,08	878 000,00	878 000,00	878 000,00	0,00	0,00	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	9 427 354,92
2025	77 990 457,00	68 163 102,08	1 099 066,00	1 099 066,00	1 099 066,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	9 827 354,92
2026	80 360 171,00	70 532 816,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 827 354,92
2027	82 719 616,00	72 892 261,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 827 354,92
2028	85 147 485,00	74 320 130,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	10 827 354,92
2029	86 147 485,00	75 320 130,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 827 354,92

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2016.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x	Woine środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Wykonanie 2016	1 628 171,85	597 522,79	0,00	597 522,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	3 474 444,85	597 522,79	0,00	597 522,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	56 787,78	2 343 212,22	0,00	2 343 212,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	2 343 212,22	0,00	2 343 212,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 353 846,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	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	

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 i likwidowanych i przekształconych 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							
		w tym:		z tego:		5.1.1	5.1.1.1						5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
		5.1	5	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x														
Lp																			
Wykonanie 2016	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 182 601,62	0,00	4 811 655,91	5 409 178,70						
Wykonanie 2017	1 728 755,22	1 728 755,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 453 846,40	0,00	6 782 352,40	7 379 875,19						
Plan 3 kw. 2018	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 253 846,40	0,00	4 372 590,21	6 715 802,43						
Wykonanie 2018	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 053 846,40	0,00	4 583 467,00	6 926 679,22						
2019	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 553 846,40	0,00	5 638 666,00	5 638 666,00						
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 053 846,40	0,00	8 470 277,00	8 470 277,00						
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 553 846,40	0,00	8 624 480,00	8 624 480,00						
2022	1 353 846,40	1 353 846,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	9 981 201,32	9 981 201,32						
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	8 427 354,92	8 427 354,92						
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	11 027 354,92	11 027 354,92						
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	10 827 354,92	10 827 354,92						
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	10 827 354,92	10 827 354,92						
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	10 827 354,92	10 827 354,92						
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 827 354,92	11 827 354,92						
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 827 354,92	10 827 354,92						

5) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczególności powiększenia o należny budżetowy 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.

## Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
	Wykonanie 2016	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	8,93%	x	9,7	x
Wykonanie 2017	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	10,97%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	6,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	4,57%	4,57%	0,00	4,57%	7,29%	x	x	x	x
2019	5,89%	4,69%	0,00	4,69%	8,61%	8,83%	9,06%	TAK	TAK
2020	4,28%	2,96%	0,00	2,96%	12,66%	8,73%	8,96%	TAK	TAK
2021	5,27%	2,83%	0,00	2,83%	12,43%	9,29%	9,52%	TAK	TAK
2022	4,70%	2,36%	0,00	2,36%	13,89%	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2023	3,77%	2,53%	0,00	2,53%	11,35%	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2024	3,57%	2,42%	0,00	2,42%	14,39%	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2025	2,89%	1,49%	0,00	1,49%	13,71%	13,21%	13,21%	TAK	TAK
2026	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	13,31%	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2027	1,31%	1,31%	0,00	1,31%	12,93%	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2028	1,22%	1,22%	0,00	1,22%	13,73%	13,32%	13,32%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	12,57%	13,32%	13,32%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji § 6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (10)	w tym na:	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych				
						bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
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	26 196 331,49	5 601 327,20	3 872 100,00	3 417 100,00	455 000,00	3 024 510,00	600 000,00	303 265,96
Wykonanie 2017	0,00	0,00	26 861 314,03	5 891 754,14	0,00	0,00	0,00	3 096 371,23	414 263,00	218 868,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	28 691 351,59	6 423 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	28 372 965,00	5 961 167,00	4 882 259,54	4 754 774,54	127 485,00	2 477 671,00	3 100 813,00	158 490,00
2019	2 500 000,00	2 500 000,00	28 228 965,00	6 110 667,00	5 465 376,80	4 813 276,80	652 100,00	3 515 559,00	707 100,00	0,00
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	27 664 793,00	0,00	6 778 800,00	4 038 000,00	2 740 800,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	28 356 413,00	0,00	2 249 000,00	584 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 353 846,40	1 353 846,40	28 356 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	28 356 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	28 356 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	28 356 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	28 356 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	28 356 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	28 356 413,00	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

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017, do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wypłat w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750. Administracja publiczna w rozdziałach wassowych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017, do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozliczanych co najmniej w porządnym 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 i 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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów wyłączając z podmiotu dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.1	12.3.2	12.3.2
Wykonanie 2016	80 832,76	80 832,76	0,00	0,00	41 331,86	35 132,08	41 331,86	35 132,08	0,00	41 331,86
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	127 278,40	127 278,40	127 278,40	127 278,40	0,00	127 278,40
Plan 3 kw. 2018	537 042,68	537 042,68	0,00	0,00	700 674,54	578 408,68	700 674,54	578 408,68	0,00	700 674,54
Wykonanie 2018	537 042,68	537 042,68	1 192 961,00	1 192 961,00	700 674,54	537 042,68	700 674,54	537 042,68	0,00	700 674,54
2019	793 984,00	793 984,00	978 493,00	978 493,00	432 624,00	0,00	432 624,00	0,00	0,00	432 624,00
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

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

Lp	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		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorcami, 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 tymi środkami		Wzrost wartości dodanej w związku z realizacją programu, projektu lub zadania		Wzrost wartości dodanej w związku z realizacją programu, projektu lub zadania		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:		w tym:		w tym:		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 100 860,00	1 153 371,97	2 100 860,00	947 488,03	947 488,03	0,00	947 488,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	2 099 970,00	1 192 961,00	1 192 961,00	0,00	1 192 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 031 879,00	978 493,00	679 779,00	247 155,00	247 155,00	0,00	247 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 533 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu uzyskiwanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikająca wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parafistowego długu publicznego x	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 728 755,22	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	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 353 846,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	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

\* informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z Filialsów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniego planu finansowego jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowyc

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podklas prawnych: art. 240a ust. 1 / art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określająca procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - wszystkie oznaczenie symbolem „X” sporządza się na okres, na który załączono oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne. Oznaczenie symbolem „X” sporządza się na okres, na który załączono oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne. Oznaczenie symbolem „X” sporządza się na okres, na który załączono oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużnego. Informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy przedstawić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty drugi 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 emulujące obligacje przychodowe.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Projektu Uchwały Nr /18 na 2019 rok  
Rady Miejskiej w Ożimku  
z dnia 2018 roku

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)				18 323 825,83	5 465 376,60	6 778 800,00	2 249 000,00	0,00	14 493 176,60
1.a	- wydatki bieżące				13 738 440,83	4 813 276,80	4 038 000,00	584 000,00	0,00	9 435 276,80
1.b	- wydatki majątkowe				5 185 385,00	652 100,00	2 740 800,00	1 665 000,00	0,00	5 057 900,00
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				2 218 870,83	524 376,80	1 640 800,00	15 000,00	0,00	2 180 176,80
1.1.1	- wydatki bieżące				200 970,83	172 276,80	0,00	0,00	0,00	172 276,80
1.1.1.1	Realizacja programu pn. "Aktywni uczniowie" w ramach programu Interreg VA Republika Czeska-Polska 2014-2020 - Fundusz Mikroprojektów - Nawiazanie i podtrzymanie współpracy transgranicznej pomiędzy uczniami miast partnerskich Ożimek - Rymarów	Urząd Gminy i Miasta	2018	2019	81 910,83	56 906,29	0,00	0,00	0,00	56 906,29
1.1.1.2	RPO - Kampania informacyjno-edukacyjna dotycząca gospodarstwa ogrodniczo-rolniczego w Gminie Ożimek - Propagowanie informacji o prawidłowym gospodarowaniu odpadami	Urząd Gminy i Miasta	2018	2019	119 060,00	115 370,51	0,00	0,00	0,00	115 370,51
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 017 900,00	352 100,00	1 640 800,00	15 000,00	0,00	2 307 900,00
1.1.2.1	Remont Domu Kultury - Zwiększenie atrakcyjności oferty kulturalnej, artystycznej, edukacyjnej i rozrywkowej.	Urząd Gminy i Miasta	2018	2021	2 017 900,00	352 100,00	1 640 800,00	15 000,00	0,00	2 007 900,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi 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				16 704 955,00	4 941 000,00	5 138 000,00	2 224 000,00	0,00	12 313 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 537 470,00	4 641 000,00	4 938 000,00	584 000,00	0,00	9 263 000,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia, odpowiedzialności cywilnej Gminy Ożimek oraz ubezpieczenia NNW osób skierowanych do prac społecznie-uczynecznych, robót publicznych, prac intensywnych z urzędu pracy, wolontariatu, praktykantów, stażystów - ubezpieczenia na wypadek szkody	Urząd Gminy i Miasta	2018	2019	84 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg w latach 2017 - 2019 - Utrzymanie przejeźdźności oraz zachowanie bezpieczeństwa na drogach i chodnikach	Urząd Gminy i Miasta	2017	2019	531 500,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.5	Bieżąca pielęgnacja i utrzymanie zieleni na terenie miasta Ożimka na lata 2018 - 2019 - Utrzymanie w należytym stanie zieleni na terenie miasta, pielęgnacja kłombów, nasadzenia	Urząd Gminy i Miasta	2018	2019	430 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00

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						
1.3.1.6	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Ozimek z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w latach 2018 - 2020 - Realizacja postanowień ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	Urząd Gminy i Miasta	2018	2021	10 512 000,00	3 504 000,00	3 504 000,00	564 000,00	0,00	7 592 000,00
1.3.1.7	Zbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych w PSZOK-u w Antoniewie - Zwiększenie segregacji odpadów komunalnych	Urząd Gminy i Miasta	2018	2020	1 340 000,00	430 000,00	480 000,00	0,00	0,00	910 000,00
1.3.1.8	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z jednostek organizacyjnych gminy - Realizacja postanowień ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	Urząd Gminy i Miasta	2018	2020	162 000,00	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	108 000,00
1.3.1.10	Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół w roku szkolnym 2018/2019 - Zapewnienie uprawnionym uczniom zamieszkałym na terenie Gminy Ozimek transportu i opieki w czasie przewozu do szkół	Gminny Zakład Oświaty w Ozimku	2017	2019	265 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.11	Budowa boksów garażowego na potrzeby OSP Antoniów - Zapewnienie bezpieczeństwa przeciwpożarowego mieszkańców gminy	Urząd Gminy i Miasta	2018	2019	45 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
1.3.1.12	Kompleksowa modernizacja remizy OSP w Krasiejowie - Zapewnienie bezpieczeństwa przeciwpożarowego mieszkańców gminy	Urząd Gminy i Miasta	2018	2019	120 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.1.13	Sporządzenie "Miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miasta Ozimka, Nowej Słodni, części wsi Antoniów oraz części wsi Słodnia - Doprowadzenie do zgodności z aktualnie obowiązującym "Studium" i rozszerzenie terenów pod zabudowę mieszkaniową (Pastwisko)	Urząd Gminy i Miasta	2016	2019	47 970,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2	- Wydatki majątkowe				3 167 465,00	300 000,00	1 100 000,00	1 650 000,00	0,00	3 050 000,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Ozimek wraz z usprawnieniem zarządzania majątkiem sieciowym i wykorzystaniem OZE - Poprawa jakości stanu wód powierzchniowych i podziemnych na terenie gminy	Urząd Gminy i Miasta	2019	2021	2 750 000,00	0,00	1 100 000,00	1 650 000,00	0,00	2 750 000,00
1.3.2.9	Budowa budynku wielorodzinnego przy ul. Plac Wolności 10 w Ozimku - Zabezpieczenie mieszkań komunalnych dla oczekujących mieszkańcy poprzez powiększenie gminnego zasobu mieszkaniowego Gminy Ozimek	Urząd Gminy i Miasta	2018	2019	417 465,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

## OBJAŚNIENIA WIELOLETNIEJ PRPGNOZY FINANSOWEJ NA 2019 ROK

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r, o finansach publicznych. Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Ozimek opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na 2019 r. jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2018 i wykonanie budżetu za lata 2017 i 2016. Podstawą projektu budżetu na 2018 rok są w szczególności parametry makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów a między innymi średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 2,3%, Uszczuplenie dochodów budżetowych w znacznej skali powoduje konieczność podjęcia przez Gminę działań dostosowawczych po stronie dochodowej i wydatkowej budżetu. Przewidywany wynik operacyjny na koniec 2019 r. - traktowany jako różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi zamknie się na nadwyżkę operacyjną w kwocie 5.638.666,00 zł. Oprócz ograniczeń finansowych budżet Gminy podlega ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art.242 i 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r. uofp (Dz.U. z 2009r., Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) . Reguły, przepisy nakazują zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, co oznacza, że planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć wartości dochodów bieżących. Począwszy od 2014 r. możliwości dowolnego kształtowania wydatków bieżących ogranicza także reguła wyrażona w art.243 ustawy o finansach publicznych, która odnosi się do wyliczania limitu obciążeń budżetowych związanych z obsługą długu. Cele i wyzwania polityki budżetowej dla gminy Ozimek na 2019 r. i lata następne zostały uwzględnione i zaprezentowane w Wieloletniej prognozie Finansowej do 2028 roku, czyli do roku w którym planowane są ostateczne spłaty wszystkich zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu gminy Ozimek na 2019 r.

### **I. DOCHODY**

W roku 2019 planuje się minimalny wzrost dochodów bieżących o 1,74% do roku roku 2018. Nie planuje się wzrostu z wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych. Dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów pozostają na poziomie ubiegłego roku gdyż znacznego przeszacowania gruntów dokonano w roku 2016. Widoczny jest znaczny wzrost podatku dochodowego od osób fizycznych (15,52%), subwencji oświatowej (6,76%), subwencji równoważącej (4,36%), natomiast znaczny spadek subwencji wyrównawczej (-9,90%) w stosunku do roku 2018. W planowanej kwocie dotacji i środków na cele bieżące w wysokości 12.997.296,00 zł kwota 7.090.000,- zł (54,55%) tej dotacji to realizacja świadczeń wychowawczych stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (programu 500+), natomiast pozostałe dotacje z zakresu zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę 4.420.349,00 zł.

W pozycji dochody ze sprzedaży majątku (wiersz 1.2) widoczny duży spadek wpływów stosunku do roku ubiegłego z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych. Widoczny jest również spadek dochodów majątkowych (-6,03%) podyktowany zmniejszonymi wpływami dotacji środków europejskich na realizację zadań inwestycyjnych . W roku 2019 planowane są inwestycje, które będą możliwe do zrealizowania tylko w ramach dochodów własnych .



## **II. WYDATKI**

Wydatki podzielone są na dwie grupy: wydatki bieżące (wiersz 2.1) i wydatki majątkowe (wiersz 2.2). Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich i przewidywanego wykonania w roku 2017 w związku z zachowaniem zrównoważonego budżetu. Zgodnie z art.226 ust. 2 pkt 2 uofp w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wiersz 11.1) oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego (rozdział 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej). Wyodrębniono również wydatki bieżące i majątkowe związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich (wiersze 11.3 , 11.3.1 i 11.3.2), które szczegółowo prezentuje załącznik nr 2- Wykaz przedsięwzięć do WPF opracowany na lata 2019 - 2022. Zgodnie z wymogami ustawowymi wyodrębniono pozycję wydatków na obsługę poręczeń i gwarancji (wiersz 2.1.1). W wierszu tym wykazano udzielone poręczenia do 2025 roku w WFOŚiGW dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na budowę kanalizacji w gminie przy udziale środków unijnych. Na podstawie obowiązujących przepisów uofp, udzielone poręczenia nie podlegają wyłączeniu (wiersz 2.1.1.1) z limitów zobowiązań określonych w art.243 ust.3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W wierszu – wydatki na obsługę długu (2.1.3) przedstawiono koszty związane z zaciągniętymi zobowiązaniami w poszczególnych latach.

## **III PRZYCHODY**

W pozycji przychodów (wiersz 4.3) nie planuje się zaciągania pożyczek i kredytów w roku 2019.

## **IV ROZCHODY**

W pozycji rozchodów (wiersz 5) zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętego długu oraz wykup zaplanowanej emisji obligacji komunalnych. Kwoty spłat rat kapitałowych oraz wykup obligacji komunalnych w poszczególnych latach nie podlegają wyłączeniom z ograniczeń na podstawie art.243 ust. 3 pkt 1 ustawy (wiersz 5.1.1.1). Wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy podlega kwota udzielonych poręczeń na spłatę pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu przez Spółkę Gminną na budowę kanalizacji w Gminie, w której gmina posiada 100 % udziałów wiersz(2.1.1.1). Po przeprowadzeniu analizy wskaźnika spłaty zobowiązań (wiersz 9.2) oraz dopuszczalnych wskaźników spłat zobowiązań (wiersze 9.6 i 9.6.1) wskazują na to, że zadłużenia zaciągnięte obecnie gmina będzie spłacać do roku 2028.

## **PRZEDSIĘWZIĘCIA**

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Wydatki bieżące i majątkowe przedsięwzięć na lata 2019 - 2022 wynikają z podpisanych umów i stanowią kontynuację rozpoczętych zadań w poprzednich latach. Dokonano weryfikacji zadań zakończonych oraz dostosowano kwoty realizowanych zadań do planu wydatków budżetowych.