

PROJEKT
UCHWAŁA NR.....
RADY MIEJSKIEJ SZLICHTYNGOWA
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy
Szlichtyngowa na lata 2020-2026

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 ze zm.).

RADA MIEJSKA SZLICHTYNGOWA
UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:

§ 1.

1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2020 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań, określoną zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2020 - 2026, określone zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją zamieszczonych w WPF przedsięwzięć;
 - 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.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 3.

Uchyła się uchwałę Nr III/22/18 Rady Miejskiej Szlichtyngowa z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2026 ze zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Szlichtyngowa.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Projektu Uchwały Rady Miejskiej Szlichtyngowa NR..... z dnia r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2020 - 2026 .

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			
											z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	z subwencji ogólnej		
Lp														
2020	25 107 909,00	24 337 233,00	3 152 144,00	40 000,00	6 471 936,00	9 726 128,00	4 947 025,00	2 199 799,00	770 676,00	300 000,00	465 676,00			
2021	25 895 777,00	24 936 735,00	3 331 432,00	166 732,00	6 714 066,00	8 593 326,00	6 131 179,00	2 261 817,00	959 042,00	400 000,00	782 658,00			
2022	25 087 128,00	24 687 128,00	2 731 432,00	135 535,00	6 714 066,00	8 774 326,00	6 331 769,00	2 319 365,00	400 000,00	400 000,00	0,00			
2023	23 874 724,00	23 874 724,00	2 731 432,00	135 535,00	6 714 066,00	8 974 326,00	5 319 365,00	2 319 365,00	0,00	0,00	0,00			
2024	23 874 724,00	23 674 724,00	2 731 432,00	135 535,00	6 714 066,00	8 774 326,00	5 319 365,00	2 319 365,00	200 000,00	200 000,00	0,00			
2025	22 915 296,44	22 915 296,44	2 300 000,00	100 000,00	6 000 000,00	9 195 931,44	5 319 365,00	2 319 365,00	0,00	0,00	0,00			
2026	22 196 991,91	22 196 991,91	2 300 000,00	70 000,00	5 800 000,00	6 726 991,91	7 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 1649), 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 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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:						w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x			
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
2020	25 540 824,00	24 277 508,00	9 053 786,00	40 380,00	0,00	175 000,00	170 000,00	0,00	1 263 316,00	1 263 316,00	128 000,00
2021	24 783 369,00	22 450 965,00	9 010 000,00	39 780,00	0,00	105 000,00	100 000,00	0,00	2 332 404,00	0,00	0,00
2022	23 974 720,00	22 039 425,00	9 615 000,00	38 880,00	0,00	150 548,00	0,00	0,00	1 935 295,00	0,00	0,00
2023	22 562 316,00	21 639 425,00	6 300 000,00	37 280,00	0,00	125 240,00	0,00	0,00	922 891,00	0,00	0,00
2024	22 462 316,00	21 639 425,00	6 350 000,00	36 080,00	0,00	99 963,00	0,00	0,00	822 891,00	0,00	0,00
2025	22 669 973,44	22 669 973,44	0,00	28 967,14	0,00	9 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 109 034,91	22 109 034,91	0,00	0,00	0,00	824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	z tego:					w tym:
			Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3
2020	-432 915,00	0,00	1 445 323,00	432 915,00	432 915,00	84 034,00	0,00	928 374,00
2021	1 112 408,00	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 112 408,00	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 312 408,00	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 412 408,00	1 312 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	245 323,00	212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	87 957,00	87 957,00	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:				z tego:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x				w tym:		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 408,00	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 408,00	1 112 408,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 408,00	1 112 408,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312 408,00	1 312 408,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 408,00	1 412 408,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	245 323,00	245 323,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	87 957,00	87 957,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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				
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 282 912,00	0,00	59 725,00	1 072 133,00
2021	x	x	x	x	0,00	4 170 504,00	0,00	2 485 770,00	2 485 770,00
2022	x	x	x	x	0,00	3 058 096,00	0,00	2 647 703,00	2 647 703,00
2023	x	x	x	x	0,00	1 745 688,00	0,00	2 235 299,00	2 235 299,00
2024	x	x	x	x	0,00	333 280,00	0,00	2 035 299,00	2 035 299,00
2025	x	x	x	x	0,00	87 957,00	0,00	245 323,00	245 323,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	87 957,00	87 957,00

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						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Lp					
	2020	7,24%	1,61% 2,46%	12,97%	15,91%	TAK TAK
	2021	7,08%	15,85% 17,66%	7,44%	10,38%	TAK TAK
	2022	8,18%	17,58% 19,15%	9,45%	12,39%	TAK TAK
	2023	9,90%	15,84% 15,00%	13,09%	13,09%	TAK TAK
	2024	10,39%	14,33% 15,00%	17,27%	17,27%	TAK TAK
	2025	2,07%	1,86% x	16,38%	16,38%	TAK TAK
	2026	0,57%	0,57% x	10,49%	12,12%	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	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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:	w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	9.3.1	9.3.1.1
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	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
2020	0,00	0,00	0,00	887 916,00	0,00	887 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 485 984,00	0,00	1 485 984,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
					w tym:					
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	
2020	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	1 312 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	87 957,00	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 zostają automatycznie wygenerowane 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 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Projektu Uchwały Rady Miejskiej Szlichtyngowa Nr..... z dnia Przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 373 900,00	887 916,00	1 485 984,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 373 900,00	887 916,00	1 485 984,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 373 900,00	887 916,00	1 485 984,00	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				2 373 900,00	887 916,00	1 485 984,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wykonanie dokumentacji projektowej i przebudowa dróg gminnych ulicy Ogrodowej i Pułaskiego w miejscowości Szlichtyngowa w systemie "Zaprojektuj i wybuduj" -	Urząd Miasta i Gminy Szlichtyngowa	2019	2021	2 373 900,00	887 916,00	1 485 984,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	2 373 900,00
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	2 373 900,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	2 373 900,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	2 373 900,00
1.3.2.1	0,00	0,00	2 373 900,00

OBJAŚNIENIA
Do Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Szlichtyngowa
na lata 2020 - 2026

Burmistrz Miasta i Gminy Szlichtyngowa przedkłada Radzie Miejskiej Szlichtyngowa i Regionalnej Izbie Obrachunkowej Projekt Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szlichtyngowa.

Przepisy ustawy o finansach publicznych nakładają na każdą Jednostkę Samorządu Terytorialnego (JST) obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF).

Prognoza finansowa w odniesieniu do JST koncentruje się przede wszystkim na ustaleniu spodziewanych wielkości dochodów budżetowych, wydatków, przychodów, rozchodów oraz kwoty długu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Zachowane są relacje określone w art. 242 - 243 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano zgodnie z art. 266, 227-230 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

Wieloletnia Prognoza Finansowa w kolejnych latach określa przede wszystkim :

- dochody bieżące w tysiącach zł

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
24 337	24 937	24 687	23 875	23 675	22 915	22 197

Kwota dochodów bieżących ustalona na 2020 rok jest zgodna z planowanymi dochodami na 2020 rok ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

- dochody majątkowe, w tysiącach zł

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
771	959	400	0	200	0	0

w tym dochody ze sprzedaży majątku w tysiącach zł

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
300	400	400	0	200	0	0

- wydatki bieżące, w tym na obsługę długu w tysiącach zł

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
24 278	22 451	22 039	21 639	21 639	22 670	22 109
175	105	151	125	100	10	1

Kwota wydatków bieżących ustalona na 2020 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami bieżącymi na 2020 rok ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

- wydatki majątkowe budżetu w tysiącach zł

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 263	2 332	1 935	923	823	0	0

- wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w tys. zł

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
888	1 486	0	0	0	0	0

- wynik budżetu w tysiącach zł

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
-433	1 112	1 112	1312	1412	245	88

WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W warunkach Miasta i Gminy Szlichtyngowa horyzont czasowy WPF wyznaczają płatności z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Przedłożony Projekt Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa obejmuje lata 2020 - 2026.

Deficyt budżetu w 2020 roku w kwocie 432 915,00 zł zostanie pokryty kredytem zaciągniętym na rynku krajowym.

Nadwyżka budżetowa w następnych latach zostanie przeznaczona :

- do 2024 roku na wykup obligacji komunalnych,
- do 2026 roku na spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW.

Planuje się przychody z tytułu:

1. wolnych środków jako nadwyżki środków budżetowych na rachunku bieżącym budżetu jst. w kwocie 928 374,00 zł. Kwota wolnych środków zostanie przeznaczona na:
 - wykup obligacji komunalnych E 13 w kwocie 800 000,00 zł

- spłatę zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 128 374,00 zł
- 2. przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu
- realizację inwestycji: przebudowa dróg Ogrodowej i Pułaskiego w kwocie 84 034,00 zł
- 3. przychodów z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 432 915,00 zł przeznaczonych na pokrycie deficytu.

Na dzień 31.12.2019 r. kwota długu wynosić będzie 5 862 405,00 zł z tytułu:

- obligacji komunalnych o wartości 4 500 000,00 zł, wykup których zaplanowano do roku 2024
- zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 1 362 405,00 zł, której spłatę zaplanowano do roku 2026

Rozchody 2020 roku wynoszą 1 012 408,00 zł w tym :

- wykup obligacji komunalnych E 13 w ogólnej kwocie 800 000,00 zł
- spłatę 4 rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Zielonej Górze na budowę SUW w Starych Drzewcach w kwocie 212 408,00 zł

Wieloletnia Prognoza Finansowa w kolejnych latach określa również :

- **rozchody budżetu, z uwzględnieniem spłaty (w rozchodach) zaciągniętego długu.**
- **kwotę długu Gminy, w tym relację obliczoną w sposób wskazany w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.**

Gmina posiada zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń w kwocie 180 987,14 zł.

Wymienione wartości zostały oszacowane i zamieszczone w Załączniku Nr 1 do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. Przyjęte w Projekcie WPF wartości na 2020 r. są zgodne z przyjętymi w Projekcie Budżetu Miasta i Gminy na 2020 r.

W załączniku Nr 1 do Projektu WPF zaplanowano wydatki inwestycyjne do roku 2024.

Prognoza kwoty długu Miasta i Gminy Szlichtyngowa stanowi element Wieloletniej Prognozy Finansowej. Prognoza kwoty długu została sporządzona na okres, na który zaciągnięto zobowiązania tj. do 2026 roku:

- z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych - do 2024 r.
- z tytułu zaciągniętej pożyczki - do 2026 r.

Gmina nie posiada wymagalnych zobowiązań wynikających z odrębnych ustaw bądź prawomocnych orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych, uznanych przez jednostkę za bezsporne.

Zgodnie z art. 228 ustawy o finansach publicznych udzielono upoważnienia dla Burmistrza do

zaciągania zobowiązań i upoważniono do przekazania uprawnień kierownikom do zaciągania zobowiązań.

Struktura Projektu budżetu na 2020 r. i lata następne gwarantuje wypełnienie dwóch systemowych mechanizmów, określonych w ustawie o finansach publicznych, mających na celu ograniczenie deficytu i zadłużenia sektora samorządowego, odnoszących się do utrzymania dodatniej różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi oraz do limitowania poziomu zadłużenia.

Działania oszczędnościowe racjonalizujące wydatki bieżące będą nadal kontynuowane.

Przy określaniu wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wzięto pod uwagę wartości historyczne, zaobserwowane tendencje oraz wskaźniki makroekonomiczne określone przez Ministra Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa .

Dla każdego roku objętego prognozą WPF określa minimalne dochody bieżące i wydatki bieżące oraz dochody majątkowe i wydatki majątkowe .

Na 2020 rok prognozowana kwota 3 152 144,00 zł przez Ministerstwo z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych jest niższa niż w 2019 roku o ok. 84 tys. zł

Natomiast subwencja ogólna prognozowana w kwocie 6 471 936,00 zł jest wyższa od 2019 roku o ok. 958 tys. zł

W WPF zaplanowano wzrost wpływów z podatków lokalnych, przy czym wzięto pod uwagę obserwowaną dynamikę wpływów tych podatków, podejmowane przez Urząd czynności windykacyjne jak i wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogłoszony przez Prezesa Urzędu Statystycznego.

W prognozowanych dochodach w latach 2020 - 2021 i 2024 planuje się wpływy ze sprzedaży majątku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2020 rok przedstawiono przedsięwzięcia zaplanowanej inwestycji na lata 2019-2021.