

Uchwała
Nr _____ / 2017
Rady Gminy Ciasna
z dnia _____ grudnia 2017
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2018-2027, obejmującą prognozę kwoty długu, dodatkowe dane o planowanych i prognozowanych wydatkach oraz objaśnienia przyjętych wartości, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, 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 w zakresie działalności bieżącej w kwocie 8 500 000,00 zł. na lata 2018-2021.

§ 3

Traci moc uchwała nr XXVIII/194/2016 Rady Gminy Ciasna z dnia 30 grudnia 2016 roku.

§ 4

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

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

RADCA PRAWNY
Sprawdzono
Kopie wchodzący
formalności sprawny

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr RSO.SE.0050.189.2017
z dnia 2013-11-15

1) Wzrost 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 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) zwanego dalej „ustawą”, wykrzacających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wykracających z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazanych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Wykonanie 2017	-2 911 908,73	4 525 884,43	0,00	0,00	2 741 511,43	1 127 535,73	1 784 373,00	1 784 373,00	0,00	0,00	
2018	-830 273,00	2 498 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 498 649,00	830 273,00	0,00	0,00	
2019	1 674 970,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	
2020	1 776 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 794 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 680 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 533 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 603 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 648 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 543 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 550 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
											na pokrycie deficytu budżetu x

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:							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, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki o wydatki
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2017	1 613 975,70	1 591 475,70	0,00	0,00	0,00	0,00	22 500,00	13 999 164,00	0,00	2 338 087,39	5 079 598,82
2018	1 668 376,00	1 668 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 829 437,00	0,00	2 965 555,10	2 965 555,10
2019	1 697 470,00	1 697 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 131 967,00	0,00	4 367 496,57	4 367 496,57
2020	1 776 301,00	1 776 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 355 666,00	0,00	4 018 598,50	4 018 598,50
2021	1 794 922,00	1 794 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 560 744,00	0,00	4 102 889,95	4 102 889,95
2022	1 680 556,00	1 680 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 880 188,00	0,00	4 360 465,00	4 360 465,00
2023	1 533 758,00	1 533 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 346 430,00	0,00	4 533 758,00	4 533 758,00
2024	1 603 427,00	1 603 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 743 003,00	0,00	4 603 427,00	4 603 427,00
2025	1 648 316,00	1 648 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 094 687,00	0,00	4 408 316,00	4 408 316,00
2026	1 543 875,00	1 543 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 812,00	0,00	4 243 875,00	4 243 875,00
2027	1 550 812,00	1 550 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 838 513,63	3 838 513,63

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 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 środki określone w 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									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Wskaźnik ustalony w pierwszym roku prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w pierwszym roku prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w pierwszym roku prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	Wykonanie 2017	6,35%	0,00	6,26%	8,08%	x	x	x	x
	2018	5,34%	0,00	5,27%	7,37%	12,54%	12,09%	TAK	TAK
	2019	5,98%	0,00	5,98%	11,85%	10,77%	10,32%	TAK	TAK
	2020	8,03%	0,00	8,03%	14,60%	9,55%	9,10%	TAK	TAK
	2021	7,88%	0,00	7,88%	14,93%	11,27%	11,27%	TAK	TAK
	2022	7,41%	0,00	7,41%	16,22%	13,79%	13,79%	TAK	TAK
	2023	6,62%	0,00	6,62%	16,78%	15,25%	15,25%	TAK	TAK
	2024	6,70%	0,00	6,70%	17,08%	15,98%	15,98%	TAK	TAK
	2025	6,72%	0,00	6,72%	16,51%	16,89%	16,69%	TAK	TAK
	2026	6,05%	0,00	6,05%	15,72%	16,79%	16,79%	TAK	TAK
	2027	6,00%	0,00	6,00%	14,45%	16,44%	16,44%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
					bieżące	majątkowe						
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	10 071 202,68	3 242 650,17	5 485 910,77	107 278,77	5 378 632,00	5 302 632,00	3 761 567,81	0,00		
2018	0,00	0,00	10 390 558,71	3 328 439,00	14 791 881,68	326 340,68	14 465 541,00	13 521 683,00	1 729 026,06	0,00		
2019	1 674 970,00	1 674 970,00	9 695 288,00	2 975 359,00	12 512 458,00	0,00	12 512 458,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 776 301,00	1 776 301,00	9 695 288,00	0,00	3 283 495,00	0,00	3 283 495,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 794 922,00	1 794 922,00	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 680 556,00	1 680 556,00	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 533 758,00	1 533 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 603 427,00	1 603 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 648 316,00	1 648 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 543 875,00	1 543 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 550 812,00	1 550 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga objaśnienia 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 (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozporządzonych 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.

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:		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	
	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			
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, wyłączone z realizacji programu, projektu lub zadania 14)		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, wyłączone z realizacji programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 394 066,00	1 394 066,00	737 066,00	66 878,77	59 789,27	59 789,27	
2018	0,00	0,00	0,00	10 974 863,96	10 974 863,96	4 095 486,96	38 578,68	38 578,68	38 578,68	
2019	0,00	0,00	0,00	9 819 931,43	9 819 931,43	236 179,99	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	1 041 197,50	1 041 197,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.5.1, 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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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 na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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	
	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 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr RSO.SE.0050.189.2017
z dnia 2013-11-15

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 738 999,68	14 791 881,68	12 512 458,00	3 283 495,00	0,00	30 728 350,58
1.a	- wydatki bieżące				419 600,68	326 340,68	0,00	0,00	0,00	349 903,51
1.b	- wydatki majątkowe				33 319 399,00	14 465 541,00	12 512 458,00	3 283 495,00	0,00	30 378 447,07
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:				32 332 377,68	13 509 119,68	12 512 458,00	3 283 495,00	0,00	28 437 774,51
1.1.1	- wydatki bieżące				88 978,68	38 578,68	0,00	0,00	0,00	56 181,51
1.1.1.1	Healthy Kids - propagowanie zdrowego stylu życia - prawidłowego odżywiania i aktywności fizycznej	Urząd Gminy	2016	2018	88 978,68	38 578,68	0,00	0,00	0,00	56 181,51
1.1.2	- wydatki majątkowe				32 243 399,00	13 470 541,00	12 512 458,00	3 283 495,00	0,00	28 381 593,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowości Ciasna i Molina w Gminie Ciasna - Stworzenie możliwości odprowadzania ścieków bytowych oraz podaż wody pitnej o parametrach odpowiadających wymogom ustawowym	Urząd Gminy	2016	2020	4 365 238,00	0,00	1 014 735,00	3 283 495,00	0,00	4 298 230,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborowskie w Gminie Ciasna - stworzenie możliwości odprowadzenia ścieków bytowych na oczyszczalnię w Ciasnej	Urząd Gminy	2014	2018	6 885 157,00	4 315 260,00	0,00	0,00	0,00	4 315 260,00
1.1.2.5	Rewitalizacja obszaru ulic Lublinieckiej, Stawowej, Dobrodzieńskiej, poprzez zagospodarowanie terenu w celu nadania funkcji rekreacyjnych i gospodarczych - przygotowanie dokumentacji	Urząd Gminy	2016	2019	5 705 004,00	2 661 290,00	2 898 714,00	0,00	0,00	5 560 233,00
1.1.2.7	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu Lublinieckiego w gminie Ciasna" - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2015	2019	13 063 000,00	5 645 133,00	7 267 867,00	0,00	0,00	13 024 000,00
1.1.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ciasna, ul. Nowy Dwór, w Gminie Ciasna - stworzenie możliwości odprowadzania ścieków bytowych na oczyszczalnię w Ciasnej	Urząd Gminy	2017	2019	2 225 000,00	848 858,00	1 331 142,00	0,00	0,00	2 183 870,00
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				1 408 622,00	1 262 762,00	0,00	0,00	0,00	1 280 576,07
1.3.1	- wydatki bieżące				330 622,00	287 762,00	0,00	0,00	0,00	293 722,00
1.3.1.1	Studium Transportowe Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego - stworzenie możliwości aplikowania o zewnętrzne środki finansowe na realizację inwestycji z zakresu rozwoju transportu	Urząd Gminy	2017	2018	8 514,00	2 554,00	0,00	0,00	0,00	8 514,00
1.3.1.2	Ochrona parku Zespołu Pałacowo-Parkowego w Sierakowie Śląskim - ochrona parku	Urząd Gminy	2017	2018	322 108,00	285 208,00	0,00	0,00	0,00	285 208,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 076 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00	996 854,07
1.3.2.8	Modernizacja boiska sportowego w Glinicy przy ul. Brzezinkowskiej 8 - Stworzenie miejsc, warunków do uprawiania czynnego sportu	Urząd Gminy	2016	2018	950 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00

za organ wykonawczy Zdzisław Kulej

z dnia 2019-09-19, Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.11.15

5.22

Strona 15 z 22

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku komunalnego w Wędrzynie przy ul. Muzealnej 10 - Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo - gazowych do atmosfery oraz zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą	Urząd Gminy	2017	2018	126 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	96 854,07

Załącznik Nr 3

*do Uchwały Rady Gminy nr _____ / 2017
z dnia _____ grudnia 2017*

OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2018-2027

Przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowania na poziomie jednostek samorządu terytorialnego wieloletniej prognozy finansowej (WPF).

Z założenia ma to być dokument strategiczny, wieloletni, stanowiący podstawę rozwoju samorządów.

Ustawa o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi przewiduje regulacje obligujące organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego do uchwalenia dokumentów dotyczących wieloletniego planowania. Wynika

to między innymi z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz faktu naszej przynależności do UE, gdzie budżet jest oparty na wieloletnim planowaniu. Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obowiązkiem Wójta Gminy, jako organu wykonawczego, jest przedłożenie Radzie Gminy projektu uchwały w sprawie WPF w terminie do 15 listopada.

Narzędzie to pozwala, w oparciu o prognozy poszczególnych kategorii określonych w art. 226 uofp, ocenić możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej.

Zgodnie z wyznaczonym w art. 227 ustawy zakresem czasowym, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok budżetowy 2018 oraz kolejnych trzech lat budżetowych. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto i paluje się zaciągnąć zobowiązania.

Prognoza powinna być realistyczna, jednak długi jej okres zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2027 przyjęto w roku 2018

dane zgodne z projektem uchwały budżetowej, natomiast lata 2019 – 2027 oparto na danych historycznych oraz danych makroekonomicznych w zakresie kształtowania się wskaźników inflacji.

Wskaźniki niezbędne do opracowania projektu WPF przyjęto w następujących wielkościach: transfery z budżetu państwa zostały przyjęte na podstawie wskaźników makroekonomicznych przyjętych w WPF, subwencje oświatową w roku 2018 przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.37.2017, w kolejnych latach założono niższy poziom tych dochodów, niż w 2018 r. z uwagi na malejącą liczbę dzieci. Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na podstawie przekazanej decyzji Wojewody Śląskiego

Nr FBI.3111.248.3.2017 oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie do budżetu na rok 2018. W kolejnych latach przyjęto stabilny poziom tych dochodów opierając się na wykonaniu roku 2016 i planowaniu 2017 i nie planowano wzrostu w latach następnych.

W roku 2018 i latach następnych przyjęto dochody majątkowe na realizację projektów z udziałem środków europejskich na podstawie zawartych umów, złożonych i planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie w ramach programów finansowanych oraz środków z budżetu państwa.

Prognozy dochodów dokonano z niezwykłą starannością w oparciu o kontrolę zarządcą z uwzględnieniem zagrożeń: sytuacji ekonomicznej, zmian w obowiązujących przepisach, ryzyka społecznego (oczekiwań społecznych), ryzyk prawnych oraz fizycznych związanych z możliwością wystąpienia katastrof czy klęsk żywiołowych.

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe. W dochodach bieżących wyszczególniono dochody z podatku od nieruchomości, udziały w podatkach dochodowych od osób prawnych i fizycznych, dotacje, subwencje. W dochodach majątkowych wyszczególniono kwotę dochodów ze sprzedaży majątku oraz z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Łączna kwota dochodów majątkowych w planie budżetu na 2018 rok kształtuje się na poziomie 11 454 880,96 zł z czego 11 424 763,96 zł. stanowią dotacje celowe na inwestycje otrzymane z budżetu państwa oraz w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Na dochody ze sprzedaży majątku składają się wpływy ze sprzedaży mienia na podstawie

informacji uzyskanej z Referatu Gospodarki Komunalnej tj. wydzielonych i przygotowanych do sprzedaży działek gminnych pod budownictwo mieszkaniowe i usługowe w kwocie 25 000,00 zł. oraz 5 117,00 zł. z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Do wyliczeń wpływów z tytułu podatku rolnego przyjęto cenę żyta za jeden kwintal, podaną przez Prezesa GUS, natomiast podatek leśny według stawki Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna. Podatek od środków transportowych wyliczony został na podstawie ewidencji opodatkowanych pojazdów. W podatku od środków transportowych i nieruchomości przyjęto stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy na rok 2017.

W kolejnych latach przyjęto stabilny poziom wzrostu tych dochodów 0,00 do 1,00 %.

Przy planowaniu wydatków przyjęto, że prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 2,3 % wzrost energii zaplanowano na podstawie przeprowadzonego przetargu nieograniczonego na dostawę energii oraz wzrost wynagrodzeń na poziomie 5%. Wydatki bieżące z zakresu zadań zleconych z budżetu państwa są wyższe w stosunku do roku 2017 o kwotę 840 254,00 zł. W kolejnych latach przyjęto stabilny poziom wydatków bieżących opierając się na danych historycznych z wykonania budżetu uwzględniając założenia demograficzne oraz społeczno-gospodarcze.

Wzrost planu wydatków majątkowych w roku 2018 spowodowany jest realizacją inwestycji w ramach programów z udziałem środków europejskich.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały bazując na między innymi na wieloletniej prognozie finansowej obowiązującej w 2017 i wykazie przedsięwzięć uwzględniając wydatki majątkowe jednoroczne.

W budżecie roku 2018 zaplanowano do realizacji następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowości Ciasna i Molna w Gminie Ciasna – okres realizacji 2016-2020 dofinansowane z RPO WSL – Poddziałanie ZIT.
2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborowskie okres realizacji 2014-2018 dofinansowane z RPO WSL - Poddziałanie ZIT.
3. Rewitalizacja obszaru ulic Lublinieckiej, Stawowej, Dobrodzieńskiej poprzez zagospodarowanie terenu w celu nadania funkcji rekreacyjnych i gospodarczych okres realizacji 2016-2019 dofinansowane z RPO WSL – Poddziałanie ZIT

4. Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu Lublinieckiego w Gminie Ciasna- okres realizacji 2015-2019 dofinansowane z RPO WSL – Poddziałanie ZIT
5. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ciasna, ul. Nowy Dwór w Gminie Ciasna- okres realizacji 2017-2019 dofinansowane z PROW
6. Modernizacja boiska sportowego w Glinicy przy ul. Brzezinkowskiej 8 okres realizacji 2016-2018 dofinansowane z budżetu państwa
7. Termomodernizacja budynku komunalnego w Wędzinie przy ulicy Muzealnej 10 okres realizacji 2017-2018 dofinansowane z WFOŚ i GW.

W roku 2018 zaplanowano wzrost zadłużenia celem, sfinansowania deficytu spowodowanego prowadzonymi zadaniami inwestycyjnymi. Planowane przychody budżetowe w wysokości 2 498 649,00 zł przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz pokrycie deficytu budżetu gminy w wysokości 830 273,00 zł. Plan rozchodów budżetowych w wysokości 1 668 376,00 zł przeznaczony zostanie na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie, ING Banku Śląskim, Banku Spółdzielczym Gliwice, Banku Spółdzielczym w Kędzierzynie Koźlu, Banku Millenium oraz ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej. Rozchody budżetu w latach 2018-2027 zostały zaplanowane na podstawie aktualnych harmonogramów oraz planowanych do spłaty rat kredytów i pożyczek, które zostaną pokryte z dochodów własnych. Ostatnie spłaty rat przypadają na rok 2027.

Od roku 2019 założono dodatni wynik finansowy, który zostanie przeznaczony na spłatę rat kredytów i pożyczek w związku z przepisem art. 89 ustawy o finansach publicznych.

Koszty planowanej obsługi długu w 2018 r. przyjęto na poziomie 500 000,00 zł. uwzględniając wydatki jakie należy ponieść w związku z obecnym zadłużeniem gminy z tytułu pożyczek i kredytów. W latach następnych skalkulowano koszty obsługi długu na podstawie obowiązujących stóp procentowych uwzględniając również przepływy z tytułu planowanego zadłużenia.

Zgodnie z art. 243 ust. 3 pkt 1 Ustawy o finansach publicznych z ogólnej kwoty obsługi długu wyłączone zostały odsetki od pożyczki zaciągniętej na realizację zadania pn.:

„Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborowskie wraz z odprowadzeniem ścieków na oczyszczalnię w Ciasnej ” w ramach wkładu własnego w wysokości 30 000,00 zł.

Gmina do tej pory nigdy nie udzielała poręczeń i gwarancji. Na lata następne również nie uwzględniono żadnych kwot z tego tytułu.

Opracowując projekt WPF na 2018-2027 rok kierowano się przede wszystkim realnością wykonania dochodów.

Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2017 wynosi 13 999 164,00 zł. co stanowi 43,37 % dochodów ogółem. Na koniec 2018 roku zadłużenie wynosić będzie 14 829 437,00 co stanowi 36,55% planowanych dochodów, na koniec roku 2019 wynosić będzie 13 131 967,00 zł co stanowi 35,63 % planowanych dochodów, na koniec roku 2020 wynosić będzie 11 355 666,00 zł co stanowi 41,25 % planowanych dochodów, na koniec roku 2021 wynosić będzie 9 560 744,00 zł. co stanowi 34,78 % planowanych dochodów, na koniec roku 2022 wynosić będzie 7 880 188,00 zł. co stanowi 29,31 % planowanych dochodów, na koniec 2023 roku wynosić będzie 6 346 430,00 zł co stanowi 23,49% planowanych dochodów, na koniec 2024 roku wynosić będzie 4 743 003,00 zł co stanowi 17,60% planowanych dochodów, na koniec 2025 roku wynosić będzie 3 094 687,00 co stanowi 11,59% planowanych dochodów na koniec 2026 roku wynosić będzie 1 550 812,00 co stanowi 5,74% planowanych dochodów.

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie zadłużenia zapewniają spełnienie wymogów, o których mowa w art. 243 i art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku, poz. 2077) odnośnie relacji zadłużenia i relacji dochodów bieżących do wydatków bieżących. Prognozowana sytuacja finansowa Gminy Ciasna na lata 2018-2027 pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały stabilny poziom inwestycji.

Kontynuowanie kierunków rozwojowych gminy z uwagi na niepewną sytuację gospodarczą Europy, wpływa na wielkość dochodów gminy determinujących poziom wydatków na zadania inwestycyjne i bieżące, wymaga zwiększenia dochodów własnych.

Pozostawienie stawek podatkowych na niezmiennym poziomie wpływa na realne obniżenie dochodów o stopę inflacji. Gospodarka rynkowa – prawo popytu podaży reguluje, że wskaźnik wzrostu cen przekłada się wprost proporcjonalnie na poziom kosztów.

Kształtowanie się stawek podatkowych poniżej poziomu określonego przez Ministerstwo Finansów w sposób bezpośredni przekłada się na poziom dochodów własnych gminy. Prowadzenie takiej polityki lokalnej w okresie długofalowym przy jednoczesnym wzroście zadań własnych gminy może wpłynąć na zachwianie równowagi pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi (art. 242 ustawy o finansach publicznych).

Sytuacja makroekonomiczna, stan gospodarki, poziom rozwoju Polski jak i wszystkich krajów europejskich, w dużej mierze zależy od tego, czy są one w stanie sprostać wzmożonej konkurencji oraz wyzwaniom cywilizacyjnym. Dla rozwoju gminy istotną rolę spełniają priorytety rozwojowe przyjęte przez Unię Europejską a więc możliwość pozyskania funduszy europejskich z finansowania 2014-2020 w celu realizacji inwestycji, unowocześnienia systemu oświaty, wyrównanie szans edukacyjnych dla dzieci i młodzieży z terenów wiejskich, stworzenie przez samorząd warunków do rozwoju lokalnej przedsiębiorczości, pozyskiwania nowych inwestorów i tworzenia nowych miejsc pracy.

W celu realizacji zadań obligatoryjnych gminy min.: utrzymania istniejącej sieci szkół, zapewnienia wysokich standardów nauczania, należy podjąć działania w kierunku optymalizacji dochodów gminy np.: wprowadzenia realnych jednolitych zasad obciążania odbiorców za ścieki (stopniowa likwidacja dopłaty do ścieków przez gminę), wdrożenie optymalnej polityki podatkowej (podnoszenie stawek podatkowych o co najmniej o poziom inflacji) oraz uporządkowanie polityki przestrzennej gminy (np. podjęcie uchwały w sprawie poboru opłaty adiacenckiej), urealnienie opłaty za odbiór odpadów komunalnych, czynsz (dzierżawny, mieszkaniowy..), media, (ścieki, woda), uporządkowanie gospodarki melioracyjnej (zasypanie rowów wzdłuż dróg powoduje podmywanie dróg, chodników, co agreguje dodatkowe koszty bieżących remontów).