

**UCHWAŁA NR 527/XXV/16
RADY MIEJSKIEJ WĘGLIŃCA**

z dnia 20 grudnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węglińca

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 9 lit. e oraz pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016r., poz.446 z późn. zm.) oraz art. 226,227,228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2016r. poz.1870) Rada Miejska Węglińca uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Węglińca na lata 2017 - 2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych i planowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węglińca do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 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.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węglińca do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Węglińca do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Z dniem 31.12.2016r. traci moc Uchwała nr 168/XIII/15 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 15 grudnia 2015r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węglińca wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Waldemar Błauciak

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 528/XXV/16 Rady
Miejskiej Węglińca z dnia 20.12.2016 r.

Część 1

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem	Docho- dy bieżące	z tego:										Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe
			z tego:												z tego:										
			w tym:												w tym:										
			w tym:												w tym:										
			w tym:												w tym:										
Formuła	[1.1]-[1.2]	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	[2.1]-[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				
Wykazanie 2014	26921606.27	25622086.30	3812482.00	150443.82	7055408.32	4132121.03	9578682.00	4462992.28	1299519.97	217427.95	1081292.02	27194448.42	23080451.52	0.00	0.00	0.00	289418.86	273818.86	0.00	0.00	413996.95				
Wykazanie 2015	29501428.73	26339631.66	4080996.00	189972.53	7273746.01	4243994.78	9822847.00	4403166.46	3251797.07	147029.26	3096607.72	29715157.71	23139384.41	0.00	0.00	0.00	270692.51	270692.51	0.00	0.00	29691.22				
Plan 3 kw. 2016	30980189.03	29024244.98	4321292.00	50000.00	6637641.00	3393943.49	9983071.00	7748183.99	1955944.04	122500.00	1831444.04	34174587.03	28070643.03	0.00	0.00	0.00	417208.00	394208.00	0.00	0.00	6102944.40				
Wykazanie 2016	31051854.90	29059510.86	4321292.00	50000.00	6637641.00	3393943.49	9983071.00	7810149.86	1955944.04	122500.00	1831444.04	34246252.90	28145958.90	0.00	0.00	0.00	417208.00	394208.00	0.00	0.00	610297.00				
2017	30687095.00	30471355.00	4843897.00	50000.00	6993115.00	3520000.00	10194823.00	8102930.00	215740.00	82000.00	131740.00	331740.00	28076554.00	58300.00	0.00	0.00	498640.00	488510.00	0.00	0.00	91798.76				
2018	33939105.00	31354542.00	5013423.00	517500.00	7237874.00	3643300.00	10551435.00	8371765.00	2305363.00	100000.00	2403563.00	33171505.00	28726282.00	58300.00	0.00	0.00	438788.00	424788.00	0.00	0.00	81487.95				
2019	33473815.00	32424058.00	5188993.00	53561.00	7491200.00	3770712.00	10920735.00	8558637.00	1324077.00	100000.00	1224077.00	33177105.00	29024830.00	58300.00	0.00	0.00	446360.00	438460.00	0.00	0.00	72043.80				
2020	33568900.00	33558900.00	5370504.00	55436.00	7753392.00	3920687.00	11302961.00	8958189.00	0.00	0.00	0.00	32140500.00	29422944.00	58300.00	0.00	0.00	401523.00	401523.00	0.00	0.00	61829.68				
2021	35010333.00	34565667.00	5531619.00	57099.00	7985993.00	4019768.00	11624050.00	9123935.00	444666.00	0.00	444666.00	33581933.00	30139730.00	58300.00	0.00	0.00	338471.00	338471.00	0.00	0.00	50931.17				
2022	36030596.00	35602637.00	5697568.00	58812.00	8225573.00	4140361.00	11991311.00	9307653.00	427959.00	0.00	427959.00	34487196.00	30875278.00	0.00	0.00	0.00	273057.00	273057.00	0.00	0.00	39940.65				
2023	36670716.00	36670716.00	5864985.00	60576.00	8472340.00	4264571.00	12351050.00	9679583.00	0.00	0.00	0.00	35272316.00	31629161.00	0.00	0.00	0.00	204275.00	204275.00	0.00	0.00	5014230.00				
2024	37770838.00	37770838.00	6044550.00	62394.00	8726511.00	4392509.00	12721582.00	9969970.00	0.00	0.00	0.00	36147438.00	32403746.00	0.00	0.00	0.00	133901.00	133901.00	0.00	0.00	17967.81				
2025	38903963.00	38903963.00	6225886.00	64265.00	8988306.00	4524284.00	13103229.00	10269069.00	0.00	0.00	0.00	38227563.00	33213333.00	0.00	0.00	0.00	75624.00	75624.00	0.00	0.00	50				
2026	40071082.00	40071082.00	6412663.00	66139.00	9257955.00	4666012.00	13496326.00	10577141.00	0.00	0.00	0.00	39552771.00	34073825.00	0.00	0.00	0.00	44722.00	44722.00	0.00	0.00	574896.46				
2027	41273214.00	41273214.00	6605043.00	68179.00	9535694.00	4799813.00	13901216.00	10894456.00	0.00	0.00	0.00	40988325.00	34966407.00	0.00	0.00	0.00	21737.00	21737.00	0.00	0.00	584195.86				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								Rozchody budżetu	z tego:							Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi, pomniejszonymi o wydatki
				na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu					z tego:									
													kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy							
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	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	
Formula	[1] - [2]	[1.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.3]							[1.1] - [2.1]	[8.1] - [1.1] - [3.2] - [4.1] - [4.2]	
Wykonanie 2014	-272842,15	3287383,97	0,00	0,00	687383,97	272842,15	2600000,00	0,00	0,00	0,00	1113570,00	1113570,00	152570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9318844,00	0,00	2541634,78	3229018,77	
Wykonanie 2015	-123728,98	3282971,82	0,00	0,00	1900971,82	0,00	1382000,00	123728,98	0,00	0,00	1252844,00	1252844,00	13808,06	0,00	13808,06	0,00	0,00	9448000,00	0,00	3200247,25	5101210,99	
Plan 3 kw. 2016	-3194398,00	4206398,00	0,00	0,00	1906398,00	894398,00	2300000,00	2300000,00	0,00	0,00	1012000,00	1012000,00	159451,60	0,00	159451,60	0,00	0,00	10736000,00	0,00	953601,96	2856999,99	
Wykonanie 2016	-3194398,00	4206398,00	0,00	0,00	1906398,00	894398,00	2300000,00	2300000,00	0,00	0,00	1012000,00	1012000,00	159451,60	0,00	159451,60	0,00	0,00	10736000,00	0,00	949951,96	2856349,99	
2017	79000,00	1013000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1013000,00	0,00	0,00	0,00	1092000,00	1092000,00	239451,60	0,00	239451,60	0,00	0,00	9657000,00	0,00	2394801,00	2394801,00	
2018	-132000,00	1400000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1400000,00	132000,00	0,00	0,00	1268000,00	1268000,00	219314,50	0,00	219314,50	0,00	0,00	9789000,00	0,00	2672690,00	2672690,00	
2019	572400,00	79000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79000,00	0,00	0,00	0,00	1362400,00	1362400,00	219314,50	0,00	219314,50	0,00	0,00	9216600,00	0,00	3399228,00	3399228,00	
2020	1418400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1418400,00	1418400,00	263122,57	0,00	263122,57	0,00	0,00	7798200,00	0,00	4135956,00	4135956,00	
2021	1428400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1428400,00	1428400,00	263122,57	0,00	263122,57	0,00	0,00	6369800,00	0,00	4425937,00	4425937,00	
2022	1543400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1543400,00	1543400,00	263122,57	0,00	263122,57	0,00	0,00	4826400,00	0,00	4727359,00	4727359,00	
2023	1543400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1543400,00	1543400,00	263122,57	0,00	263122,57	0,00	0,00	5041555,00	0,00	5041555,00	5041555,00	
2024	1623400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1623400,00	1623400,00	269040,31	0,00	269040,31	0,00	0,00	1659600,00	0,00	5367092,00	5367092,00	
2025	676400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676400,00	676400,00	202000,00	0,00	202000,00	0,00	0,00	5690630,00	0,00	5690630,00	5690630,00	
2026	518311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518311,00	518311,00	63311,00	0,00	63311,00	0,00	0,00	464889,00	0,00	5987257,00	5987257,00	
2027	464889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464889,00	464889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6306807,00	6306807,00	

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 528/XXV/16 Rady
Miejskiej Węglińca z dnia 20.12.2016 r.

[illegible]

Id: C46FDE63-40AA-4942-A80F-10F407DE4FD9. Podpisany

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr
528/XXV/16 Rady Miejskiej

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22303895	1997296	5336955	3807966	1632397	1969287	979417	0	0	0	0	0	15723318
1.a	- wydatki bieżące				552955	192755	185300	58300	58300	58300	0	0	0	0	0	0	552955
1.b	- wydatki majątkowe				21750940	1804541	5151655	3749666	1574097	1910987	979417	0	0	0	0	0	15170363
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:				16527930	520777	4570302	2621656	1024097	1910987	979417	0	0	0	0	0	11627236
1.1.1	- wydatki bieżące				261455	134455	127000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261455
1.1.1.1	Podniesienie kompetencji uczniów szkół prowadzonych przez Gminę Węgliniec w zakresie znajomości języków obcych, technik informatycznych oraz nauk matematyczno-przyrodniczych - wyrównywanie szans edukacyjnych	UGIM Węgliniec	2017	2018	261455	134455	127000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261455
1.1.2	- wydatki majątkowe				16266475	386322	4443302	2621656	1024097	1910987	979417	0	0	0	0	0	11365781
1.1.2.1	Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda i Stary Węgliniec wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglincu - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węgliniec	2020	2021	2401400	0	0	0	1000000	1401400	0	0	0	0	0	0	2401400
1.1.2.2	Przebudowa- modernizacja oczyszczalni ścieków w Węglincu etap I i II wraz z budową tłoczni kanalizacji sanitarnej na odcinku Węgliniec- Czerwona Woda - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węgliniec	2016	2022	3055698	0	859835	1142446	0	0	979417	0	0	0	0	0	2981698
1.1.2.3	Budowa sieci przesyłowej wodociągowej z hydrofornią, łączącej Stację Uzdatniania Wody w Węglincu z miejscowością Czerwona Woda oraz ujęciem wody w Zielonce - poprawa zaopatrzenia mieszkańców w dobrej jakości wodę pitną	UGIM Węgliniec	2018	2019	2573713	0	1410000	1163713	0	0	0	0	0	0	0	0	2573713
1.1.2.4	Przebudowa i rozbudowa Domu Kultury w Czerwonej Wodzie - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węgliniec	2014	2017	366984	220925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220925
1.1.2.5	Modernizacja budynku Węglinieckiego Centrum Kultury	UGIM Węgliniec	2016	2017	160000	130000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130000
1.1.2.6	Utworzenie klasopracowni przyrodniczych, fizyko-chemicznych, językowych oraz informatycznych w szkołach podstawowych i gminazjach na terenie Gminy Węgliniec oraz ich wyposażenie w nowoczesny sprzęt i materiały dydaktyczne	UGIM Węgliniec	2016	2018	1180370	0	1168070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1168070
1.1.2.7	Przebudowa i modernizacja sali sportowej w Ruszowie	UGIM Węgliniec	2016	2018	1031400	30000	1000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1030000
1.1.2.8	Gmina Węgliniec rowerowym centrum Borów Dolnośląskich - wykorzystanie i udostępnienie lokalnych zasobów przyrodniczych na cele turystyczne	UGIM Węgliniec	2016	2021	865490	0	0	310000	20000	505490	0	0	0	0	0	0	835490
1.1.2.9	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Węgliniec - obniżenie kosztów eksploatacji budynków, ograniczenie emisji zanieczyszczeń	UGIM Węgliniec	2013	2021	4631420	5397	5397	5497	4097	4097	0	0	0	0	0	0	24485
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5775965	1476519	766653	1186310	608300	58300	0	0	0	0	0	0	4096082
1.3.1	- wydatki bieżące				291500	58300	58300	58300	58300	58300	0	0	0	0	0	0	291500
1.3.1.1	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy dzierżawy historycznego taboru kolejowego	UGIM Węgliniec	2017	2021	291500	58300	58300	58300	58300	58300	0	0	0	0	0	0	291500
1.3.2	- wydatki majątkowe				5484465	1418219	708353	1128010	550000	0	0	0	0	0	0	0	3804582
1.3.2.1	Budowa instalacji do kompostowania oraz pozostałych budowli związanych z wprowadzaniem systemem wykorzystywania odpadów pochodzenia biologicznego w Centrum Utylizacji Odpadów Gmin Łużyckich w Lubaniu - Wprowadzenie systemu segregacji odpadów	UGIM Węgliniec	2012	2017	650000	100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100000
1.3.2.2	Przebudowa - modernizacja stacji uzdatniania wody w Węglincu - poprawa zaopatrzenia mieszkańców w dobrej jakości wodę pitną	WĘGLINIEC	2013	2017	2331140	1214677	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1214677
1.3.2.3	Budowa wodociągu w Kościelnej Wsi i Okrąglicy - poprawa zaopatrzenia mieszkańców w wodę pitną	UGIM Węgliniec	2016	2019	1634025	43695	634000	949010	0	0	0	0	0	0	0	0	1626705
1.3.2.4	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Ruszowie - Zapewnienie miejsc grzebalnych	UGIM Węgliniec	2009	2020	696100	10000	0	130000	550000	0	0	0	0	0	0	0	690000
1.3.2.5	Przebudowa budynku gospodarczego przy Domu Kultury w Ruszowie ze zmianą sposobu użytkowania - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węgliniec	2017	2019	91000	29000	31000	31000	0	0	0	0	0	0	0	0	91000
1.3.2.6	Adaptacja pomieszczeń w budynku Domu Kultury w Jagodzinie na prowadzenie działalności statutowej MGOK - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węgliniec	2017	2019	46000	10000	18000	18000	0	0	0	0	0	0	0	0	46000
1.3.2.7	Wykonanie oświetlenia w miejscowości Stary Węgliniec ul.Reja, skrzyżowanie Krętej i Głowackiego, skrzyżowanie Rzecznej z Górniczą - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węgliniec	2017	2018	36200	10847	25353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36200

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy i Miasta Węglińca

na lata 2017 - 2027

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa została na lata 2017 - 2027 została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przy uwzględnieniu założeń makroekonomicznych ujętych w Projekcie budżetu państwa na 2017 roku oraz Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z 17 maja 2016r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węglińca obejmuje rok budżetowy oraz okres, na który zaciągnięto lub przewiduje się zaciągnąć zobowiązania. Poza danymi dla lat 2017-2027 zaprezentowano wykonanie budżetu w latach 2014-2015 oraz wielkości wynikające z planu za III kwartały 2016 roku. Kolumna obrazująca wykonanie 2016 ustalona została na podstawie wielkości planowanych w budżecie roku 2016 według stanu na dzień 31.10.2016r.

Dochody

1. Dochody bieżące

W latach 2018-2020 założono 3,5% dynamikę wzrostu dochodów bieżących oraz 3,0% w latach następnych, tj. od 2021 do 2027r. Jest to zgodne z założeniami makroekonomicznymi opublikowanymi w dniu 17 maja 2016r. przez Ministra Finansów „Wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”. Do projekcji dochodów przyjęto dynamikę o 0,5% niższą niż planowany wzrost PKB w roku 2018 oraz w następnych latach odchylenie o 0,2%-0,6%. Przyjęcie właściwej prognozy wzrostu PKB, a co za tym idzie dynamiki wzrostu dochodów budżetowych na kolejne lata budżetowe jest, ze względu na obecną sytuację gospodarczą na świecie, niezwykle trudne. W roku 2018 przyjęto dodatkowo dochody bieżące w wysokości 107.950,00zł z tytułu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia: „Podniesienie kompetencji uczniów szkół prowadzonych przez Gminę Węglińca w zakresie znajomości języków obcych, technik informatycznych oraz nauk matematyczno-przyrodniczych”.

2. Dochody majątkowe:

W latach 2017-2019 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na podstawie informacji przekazanej przez Wydział Infrastruktury Komunalnej, Ochrony Środowiska i Gospodarki Gruntami. Przy uwzględnianiu wielkości tych dochodów brano pod uwagę obserwowaną dynamikę sprzedaży w ostatnich latach i obowiązywanie planów zagospodarowania przestrzennego dla poszczególnych miejscowości w gminie. Pozostałe dochody majątkowe to dofinansowanie przedsięwzięć z budżetu Unii Europejskiej:

- w 2017r. w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 zaplanowano dofinansowanie przedsięwzięcia Modernizacja budynku Węglińskiego Centrum Kultury
- w latach 2018-2019 przewiduje się współfinansowanie przedsięwzięć z zakresu gospodarki wodno-ściekowej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
- na pozostałe przedsięwzięcia planuje się uzyskanie wsparcia w ramach Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020.

Kwoty dotacji przyjęto na podstawie informacji o możliwości zakwalifikowania przedsięwzięcia do dofinansowania.

Wydatki

1. Wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu oraz bez wynagrodzeń)

W zakresie bieżących wydatków budżetowych przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych 1,8% w 2018 roku, 2,2% w 2019 roku, 2,5% w roku 2020 co jest zgodne z założeniami makroekonomicznymi opublikowanymi w dniu 17 maja 2016r. przez Ministra Finansów „Wytocznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”. Dla lat następnych objętych prognozą, tj. 2021-2027 przyjęto 2,5% wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych, co jest zgodne z szacowaną dynamiką CPI w powyższym opracowaniu.

W okresie prognozowania 2017-2027 wydatki bieżące są w całości pokrywane z dochodów bieżących.

2. Wydatki bieżące na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

W pozycji tej ujęto wszystkie tytuły wynagrodzeń, tj. wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne (DWR), wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne. Przy kalkulacji wynagrodzeń w latach 2018-2027 nie zakładano zmian w zakresie wielkości zatrudnienia. Przy planowaniu wydatków płacowych przyjęto założenie podwyższenia wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy o 5% w 2017 roku oraz założenie zwiększenia zatrudnienia w Urzędzie Gminy i Miasta o 2 etaty, w tym jeden finansowany w 100% ze środków Powiatowego Urzędu Pracy a drugi od miesiąca lipca 2017r. w związku z zakończeniem współpracy z firmą zewnętrzną w zakresie obowiązków związanych z podatkiem VAT, w tym z ustawowymi obowiązkami w zakresie centralizacji rozliczeń jednostek organizacyjnych gminy oraz Jednolitego Pliku Kontrolnego.

W roku 2018 przewidziano kolejny 5% wzrost wydatków płacowych, w latach 2019-2020 utrzymanie poziomu wynagrodzeń na nie zmienionym poziomie i kolejne wzrosty 3% w latach 2021- 2027.

Wielkości przewidywanych wydatków płacowych obejmują skutki należnych nagród jubileuszowych, odpraw i stałych składników wynagrodzeń według stanu prawnego obowiązującego w chwili obecnej. Nie utworzono rezerwy na skutki placowe w zakresie odpraw emerytalnych w przypadku zapowiadanej zmiany przepisów ustawowych. Wskaźniki te winny być korygowane na bieżąco- w miarę zmiany sytuacji w budżecie gminy i w przepisach ogólnych.

3. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

W pozycji tej ujęto całość wydatków rozdziałów 75022 i 75023 łącznie z wynagrodzeniami. Przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków na funkcjonowanie organów gminy w roku 2018-4%, w roku 2019-0,54%, w roku 2020-0,63% oraz w latach następnych, począwszy od 2021 do 2027 – 2,87%.

W wynagrodzeniach skalkulowano planowane odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe na podstawie informacji przekazanych przez jednostki organizacyjne i według stanu prawnego obowiązującego w chwili obecnej. Przyjmuje się założenie, że wielkości zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie wynagrodzeń osobowych (w tym także w rozdziale 75023) obejmują skutek wypłat odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w wysokościach określonych w tabeli poniżej:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
kwota	29101	32962	37789	20367	18009	30600	22412	48633	30751	27574	21895
w zł	7	5	9	6	8	7	4	7	3	8	7

4. **Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń** – zaplanowano dla lat 2017-2021 limity wydatków na wykonanie zobowiązania warunkowego związanego z udzieleniem gwarancji zabezpieczenia należytego wykonania umowy dzierżawy historycznego taboru kolejowego w kwocie corocznie 58.300,00zł. Przyjmuje się założenie, że w przypadku konieczności dokonania wypłaty gwarancji z tytułu należytego wykonania umowy (zobowiązanie warunkowe) źródłem finansowania wydatku muszą być oszczędności z tytułu innych wydatków bieżących.

5. **Wydatki bieżące na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2017-2019. W 2017 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.013.000,00zł. W kosztach kredytu w 2017 roku ujęto prowizję za jego zaciągnięcie, zakładając uruchomienie kredytu w miesiącu V/2017, w latach następnych zastosowano oprocentowanie kredytu 6,0% w stosunku rocznym. W ramach planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2017r. ujęto II transzę pożyczki z WFOŚiGW, w wysokości 554.111,00zł ze stałym oprocentowaniem preferencyjnym 2,75% w skali roku. W roku 2018 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.400.000,00zł, którego okres spłaty założono na lata 2019-2027. W kosztach kredytu w 2018 roku ujęto prowizję za jego zaciągnięcie i koszty odsetek za ostatni miesiąc tego roku, w latach następnych zastosowano oprocentowanie kredytu 6,0% w stosunku rocznym. W kosztach kredytu w 2018 roku ujęto prowizję za jego zaciągnięcie i koszty odsetek za ostatni miesiąc tego roku, w latach następnych zastosowano oprocentowanie kredytu 6,5% w stosunku rocznym. W 2019 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 790.000,00zł, z okresem spłaty w latach 2020-2027. W kosztach kredytu w 2019 roku ujęto prowizję za jego zaciągnięcie i koszty odsetek za ostatni miesiąc tego roku, w latach następnych zastosowano oprocentowanie kredytu 6,5% w stosunku rocznym. Kredyty zaciągane w latach 2018 – 2019 zaplanowano w związku z przystąpieniem do realizacji inwestycji wodno-kanalizacyjnych oraz innych nowych przedsięwzięć. Planowane finansowanie obejmuje głównie planowany wkład własny Gminy w przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

6. **Wydatki bieżące na przedsięwzięcia wymienione w załączniku nr 2 do uchwały**

Wydatki bieżące

Wydatki na przedsięwzięcia związane z programami z udziałem środków Unii Europejskiej:

W roku 2017 i 2018 zaplanowano środki w wysokości odpowiednio 134.455,00zł i 127.000,00zł na realizację dofinansowanego z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 przedsięwzięcia: „Podniesienie kompetencji uczniów szkół prowadzonych przez Gminę Węglińiec w zakresie znajomości języków obcych, technik informatycznych oraz nauk matematyczno- przyrodniczych”.

Zaplanowano ponadto dla lat 2017-2021 limity wydatków na wykonanie zobowiązania warunkowego związanego z udzieleniem gwarancji zabezpieczenia należytego wykonania umowy dzierżawy historycznego taboru kolejowego w kwocie corocznie 58.300,00zł.

Wydatki majątkowe

W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano wydatki na przedsięwzięcia związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Są to projekty, dla których przewiduje się złożenie wniosków aplikacyjnych. Nowymi przedsięwzięciami zaplanowanymi do realizacji przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w nowym okresie programowania są:

- Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda i Stary Węglińiec wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu
- Przebudowa- modernizacja oczyszczalni ścieków w Węglińcu etap I i II wraz z budową tłocznej kanalizacji sanitarnej na odcinku Węglińiec- Czerwona Woda
- Budowa sieci przesyłowej wodociągowej z hydrofronią, łączącej Stację Uzdatniania Wody w Węglińcu z miejscowością Czerwona Woda oraz ujęciem wody w Zielonce
- Modernizacja budynku WCK w Węglińcu (zadanie rozpoczęte w 2016r.)
- Utworzenie klasopracowni przyrodniczych, fizyko-chemicznych, językowych oraz informatycznych w szkołach podstawowych i gimnazjach na terenie Gminy Węglińiec oraz ich wyposażenie w nowoczesny sprzęt i materiały dydaktyczne (zadanie rozpoczęte w 2016r.)
- Przebudowa i modernizacja sali sportowej w Ruszowie
- Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich(zadanie rozpoczęte w 2016r.).

Zaplanowano także wydatki związane z utrzymaniem projektu w okresie trwałości dla przedsięwzięcia - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Węglińiec.

Zaplanowano również wydatki majątkowe na przedsięwzięcia pozostałe przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Środki na spłatę rat kapitałowych

Zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2016 - 2019. Źródłem pokrycia spłat kredytów i pożyczek są według założeń w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

- w roku 2017 – nadwyżka budżetowa i przychody z zaciągnięcia kredytów
- w roku 2018 – przychody z zaciągnięcia kredytów
- w roku 2019 - nadwyżka budżetowa i przychody z zaciągnięcia kredytów
- w latach 2020 – 2027 - nadwyżka budżetowa .

Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji

W roku 2017 - 2019 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek w wysokości odpowiednio: 1.013.000,00zł, 1.400.000,00zł, 790.000,00zł na sfinansowanie zadań inwestycyjnych, w latach kolejnych nie zaplanowano przychodów z tego tytułu. Jest to świadome działanie tworzące margines decyzyjności dla kreowania nowych lub/i korygowania proponowanych, w załączniku nr 2 do uchwały, przedsięwzięć. W 2018r. poziom długu nieznacznie wzrasta (o 132.000,00zł) a w latach następnych począwszy od 2019r. systematycznie maleje, pomimo planowanych do zaciągnięcia w latach 2018- 2019 kolejnych kredytów (odpowiednio 1.400.000,00zł, 790.000,00zł), służących współfinansowaniu projektów realizowanych w udziałem środków Unii Europejskiej. W ramach planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2017r. ujęto II transzę pożyczki z WFOŚiGW, w wysokości 554.111,00zł. Zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej duże przedsięwzięcia w zakresie podstawowych usług dla ludności przewidziano do realizacji od roku 2017- 2022, zakładając ich dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej. Zaproponowano także nowe przedsięwzięcia, podnoszące jakość życia mieszkańców, a nie związane z podstawowymi usługami. Stanowi to margines decyzyjności dla Rady Miejskiej, bowiem zrezygnowanie z nich pozwoli na ograniczenie zaciąganych kredytów i obniżanie zadłużenia.

Prognozowana łączna kwota spłaty zobowiązań

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru.

Prognozowane dla Gminy Węgliniec zaciągane zobowiązania i ich spłaty nie skutkują przekroczeniem indywidualnych wskaźników dopuszczalnej spłaty, obligatoryjnych od 2014 roku.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przewiduje się, że w poszczególnych latach mogą być zaciągane kredyty krótkoterminowe na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub/i pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W takim przypadku ich spłata następuje w tym samym roku, w którym zostały zaciągnięte.

W przypadku planowania w danym roku kredytów i pożyczek, muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach.

Nadwyżka budżetowa przeznaczana jest na planowane spłaty kredytów i pożyczek.

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

Kwota długu wynika z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz dodatkowo zgodnie ze zmianą (rozszerzeniem) zakresu przedmiotowego kategorii długu publicznego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 23.12.2010r. do kwoty tej dolicza się umowy o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych. W naszej Gminie takie umowy na dzień 01.01.2017r. nie występują. W 2018r. poziom długu nieznacznie wzrasta (o 132.000,00zł) a w latach następnych począwszy od 2019r. systematycznie maleje, pomimo planowanych do zaciągnięcia w latach 2018- 2019 kolejnych kredytów (odpowiednio 1.400.000,00zł, 790.000,00zł), służących współfinansowaniu projektów realizowanych w udziałem środków Unii Europejskiej. W latach objętych prognozą nie zakłada się zaciągania zobowiązań przez związki, do których należy gmina oraz wystąpienia zobowiązań wymagalnych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina. Długi te uwzględniane są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2027 nie przewidziano wolnych środków jako przychodów budżetów kolejnych lat. Pojawiające się wolne środki będą wprowadzane po zakończeniu każdego roku budżetowego i sporządzeniu sprawozdania finansowego Gminy Węgliniec. Nie przewiduje się udzielenia pożyczek z budżetu gminy.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w załączniku nr 1 do uchwały. Wielkości w tym wierszu wyliczane są do czwartego miejsca po przecinku co odpowiada zapisowi procentowemu do drugiego miejsca po przecinku, np: $12,25 \% = 0,1245$.

Kolumna obrazująca dług związków przypadający do spłaty przez samorząd- wielkości z tej pozycji wykorzystywane są do obliczenia wskaźników zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Wszystkie wskaźniki, obliczane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgliniec na lata 2017-2027 mieszczą się w granicach określonych przepisami ustawowymi.

Podsumowanie

Poza przedstawionymi w projekcie budżetu na 2017 rok propozycjami kształtowania się wydatków bieżących, majątkowych i wskaźników indywidualnego zadłużenia, należy pamiętać o możliwości wzrostu dochodów gminy i to zarówno w wyniku przewidywanej poprawy wskaźników makroekonomicznych w skali kraju, jak i indywidualnych przedsięwzięć inwestycyjno-rozwojowych firm, osób fizycznych i innych inwestorów na terenie gminy i w jej bezpośrednim otoczeniu. W opracowanych prognozach przyjęto realistyczne założenia. Ewentualny wzrost dochodów, czy też zmniejszenie wydatków w relacji do wielkości założonych zawsze można zagospodarować poprzez stosowne korekty zapisów planistycznych. Proponuje się przyjąć założenie, by uzyskane środki z możliwych korekt przeznaczyć na cele rozwojowe.