

**UCHWAŁA NR 31/IV/18
RADY MIEJSKIEJ WĘGLIŃCA**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węgliniec

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 9 lit. e oraz pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018r., poz.994 z późn.zm.) oraz art. 226,227,228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn.zm.) Rada Miejska Węglińca uchwała, co następuje:

§ 1.1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Węgliniec na lata 2019 - 2029 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 Węgliniec 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 Węgliniec do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Węgliniec do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Z dniem 31.12.2018r. traci moc Uchwała nr 881/XXXVIII/17 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węgliniec wraz ze zmianami.

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

Przewodniczący Rady

Wiesław Piechota

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 31/IV/18 Rady Miejskiej
Węglińca z dnia 28.12.2018r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:											
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:			z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości							
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2016	32 710 303,46	30 679 563,09	4 425 182,00	112 535,37	7 272 424,18	3 847 631,88	9 983 071,00	7 739 850,39	2 030 740,37	213 021,30	1 816 219,07		
Wykonanie 2017	32 626 333,75	31 944 689,03	4 946 541,00	267 865,29	7 278 060,21	3 716 765,26	10 232 464,00	8 813 594,46	681 644,72	367 326,74	314 317,98		
Plan 3 kw. 2018	35 670 925,01	33 320 027,91	5 088 386,00	60 000,00	7 739 762,00	4 278 842,00	10 721 341,00	9 359 227,91	2 350 897,10	209 918,00	2 138 979,10		
Wykonanie 2018	36 678 558,74	34 067 661,64	5 088 386,00	280 000,00	8 242 186,00	4 728 842,00	10 721 341,00	9 368 285,64	2 610 897,10	459 918,00	2 148 979,10		
2019	36 598 823,00	33 241 419,00	5 912 943,00	100 000,00	7 325 833,00	3 794 000,00	11 212 304,00	8 474 439,00	3 357 404,00	100 000,00	3 207 404,00		
2020	36 785 792,00	33 852 784,00	6 131 722,00	103 700,00	7 599 689,00	3 941 966,00	11 627 159,00	8 166 626,00	2 933 008,00	200 000,00	2 733 008,00		
2021	35 651 329,00	34 436 988,00	6 315 674,00	106 811,00	7 827 679,00	4 060 225,00	11 975 974,00	7 980 245,00	200 000,00	200 000,00	1 014 341,00		
2022	36 643 751,00	35 470 098,00	6 505 144,00	110 015,00	8 062 510,00	4 182 032,00	12 335 253,00	8 219 652,00	1 173 653,00	210 000,00	963 653,00		
2023	37 193 956,00	36 534 200,00	6 700 298,00	113 316,00	8 304 385,00	4 307 493,00	12 705 311,00	8 466 242,00	659 756,00	50 000,00	609 756,00		
2024	38 443 234,00	37 630 226,00	6 901 307,00	116 715,00	8 553 517,00	4 436 717,00	13 086 470,00	8 720 229,00	813 008,00	0,00	813 008,00		
2025	39 572 141,00	38 759 133,00	7 108 346,00	120 217,00	8 810 122,00	4 569 819,00	13 479 064,00	8 981 836,00	813 008,00	0,00	813 008,00		
2026	40 734 915,00	39 921 907,00	7 321 597,00	123 823,00	9 074 426,00	4 706 914,00	13 883 436,00	9 251 291,00	813 008,00	0,00	813 008,00		
2027	41 932 573,00	41 119 565,00	7 541 245,00	127 538,00	9 346 659,00	4 848 121,00	14 299 939,00	9 528 830,00	813 008,00	0,00	813 008,00		
2028	42 353 151,00	42 353 151,00	7 767 482,00	131 364,00	9 627 058,00	4 993 565,00	14 728 937,00	9 814 695,00	0,00	0,00	0,00		
2029	43 623 746,00	43 623 746,00	8 000 506,00	135 305,00	9 915 870,00	5 143 372,00	15 170 806,00	10 109 136,00	0,00	0,00	0,00		

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
							odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1]+ [2.2]									
Wykonanie 2016	31 845 718,61	26 901 612,36	0,00	0,00	0,00	257 568,10	257 568,10	0,00	50 174,47	4 944 106,25
Wykonanie 2017	32 056 356,87	28 557 491,38	0,00	0,00	0,00	270 350,39	270 350,39	0,00	59 161,93	3 498 865,49
Plan 3 kw. 2018	41 712 996,01	31 985 487,01	58 300,00	0,00	0,00	419 800,00	400 000,00	0,00	74 818,95	10 327 509,00
Wykonanie 2018	41 013 701,74	31 624 949,74	58 300,00	0,00	0,00	419 800,00	400 000,00	0,00	74 818,95	9 388 752,00
2019	39 969 895,00	30 988 502,00	58 300,00	0,00	x	455 000,00	455 000,00	0,00	91 379,80	8 981 393,00
2020	35 154 001,00	30 863 765,00	58 300,00	0,00	x	461 854,00	461 854,00	0,00	81 786,68	4 290 236,00
2021	34 028 729,00	31 072 046,00	58 300,00	0,00	x	399 944,00	399 944,00	0,00	70 893,17	2 956 683,00
2022	34 920 872,00	31 776 157,00	0,00	0,00	x	337 043,00	337 043,00	0,00	59 839,65	3 144 715,00
2023	35 436 556,00	32 561 220,00	0,00	0,00	x	270 823,00	270 823,00	0,00	48 701,14	2 875 336,00
2024	36 515 834,00	33 362 714,00	0,00	0,00	x	201 793,00	201 793,00	0,00	36 809,81	3 153 120,00
2025	38 535 741,00	34 200 131,00	0,00	0,00	x	143 877,00	143 877,00	0,00	25 164,00	4 335 610,00
2026	39 771 604,00	35 087 734,00	0,00	0,00	x	111 774,00	111 774,00	0,00	17 884,00	4 683 870,00
2027	41 038 573,00	36 001 356,00	0,00	0,00	x	80 649,00	80 649,00	0,00	12 741,00	5 037 217,00
2028	41 448 151,00	36 942 399,00	0,00	0,00	x	51 215,00	51 215,00	0,00	8 678,00	4 505 752,00
2029	42 668 752,00	37 908 261,00	0,00	0,00	x	20 165,00	20 165,00	0,00	3 380,00	4 760 491,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2016	964 594,85	3 206 398,84	0,00	0,00	1 906 398,84	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	569 976,88	3 613 094,69	0,00	0,00	3 058 983,69	0,00	554 111,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-6 042 071,00	7 260 071,00	0,00	0,00	3 091 071,00	1 873 071,00	4 169 000,00	4 169 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-4 335 143,00	5 553 143,00	0,00	0,00	3 091 071,00	1 873 071,00	2 462 072,00	2 462 072,00	0,00	0,00
2019	-3 371 072,00	4 681 764,00	0,00	0,00	397 480,00	0,00	4 284 284,00	3 371 072,00	0,00	0,00
2020	1 631 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 622 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 722 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 757 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 927 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 036 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	963 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	894 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	954 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	1 012 000,00	1 012 000,00	159 451,60	0,00	159 451,60	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 092 000,00	1 092 000,00	239 451,60	0,00	239 451,60	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 218 000,00	1 218 000,00	219 314,50	0,00	219 314,50	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 218 000,00	1 218 000,00	219 314,50	0,00	219 314,50	0,00	0,00
2019	1 310 692,00	1 310 692,00	219 314,50	0,00	219 314,50	0,00	0,00
2020	1 631 791,00	1 631 791,00	287 122,57	0,00	287 122,57	0,00	0,00
2021	1 622 600,00	1 622 600,00	293 122,57	0,00	293 122,57	0,00	0,00
2022	1 722 879,00	1 722 879,00	293 122,57	0,00	293 122,57	0,00	0,00
2023	1 757 400,00	1 757 400,00	303 122,57	0,00	303 122,57	0,00	0,00
2024	1 927 400,00	1 927 400,00	349 040,31	0,00	349 040,31	0,00	0,00
2025	1 036 400,00	1 036 400,00	282 000,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00
2026	963 311,00	963 311,00	183 311,00	0,00	183 311,00	0,00	0,00
2027	894 000,00	894 000,00	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00
2028	905 000,00	905 000,00	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00
2029	954 994,00	954 994,00	220 760,00	0,00	220 760,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2016	9 736 000,00	0,00	3 777 950,73	5 684 349,57
Wykonanie 2017	9 198 111,00	0,00	3 387 197,65	6 446 181,34
Plan 3 kw. 2018	12 149 111,00	0,00	1 934 540,90	5 025 611,90
Wykonanie 2018	10 442 183,00	0,00	2 442 711,90	5 533 782,90
2019	13 415 775,00	0,00	2 252 917,00	2 650 397,00
2020	11 783 984,00	0,00	2 989 019,00	2 989 019,00
2021	10 161 384,00	0,00	3 364 942,00	3 364 942,00
2022	8 438 505,00	0,00	3 693 941,00	3 693 941,00
2023	6 681 105,00	0,00	3 972 980,00	3 972 980,00
2024	4 753 705,00	0,00	4 267 512,00	4 267 512,00
2025	3 717 305,00	0,00	4 559 002,00	4 559 002,00
2026	2 753 994,00	0,00	4 834 173,00	4 834 173,00
2027	1 859 994,00	0,00	5 118 209,00	5 118 209,00
2028	954 994,00	0,00	5 410 752,00	5 410 752,00
2029	0,00	0,00	5 715 485,00	5 715 485,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Wykonanie 2016	2 152 634,16	1 071 708,68	2 035 822,16	1 080 925,48	994 596,48	994 596,48	994 596,48	543 311,00	543 311,00			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2018	3 637 033,00	1 854 727,00	3 637 033,00	2 048 642,00	2 027 237,00	2 027 237,00	2 027 237,00	1 782 306,00	1 782 306,00			
Wykonanie 2018	3 637 033,00	1 854 727,00	3 637 033,00	2 048 642,00	2 027 237,00	2 027 237,00	2 027 237,00	1 782 306,00	1 782 306,00			
2019	547 720,00	324 807,00	547 720,00	320 578,00	320 578,00	320 578,00	320 578,00	211 408,00	211 408,00			
2020	1 020 000,00	421 504,00	20 000,00	642 402,00	43 906,00	43 906,00	43 906,00	0,00	0,00			
2021	1 906 890,00	999 341,00	0,00	907 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	2 114 298,00	963 653,00	0,00	1 150 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 500 000,00	609 756,00	0,00	890 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	2 000 000,00	813 008,00	0,00	1 186 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	2 000 000,00	813 008,00	0,00	1 186 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	2 000 000,00	813 008,00	0,00	1 186 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	2 000 000,00	813 008,00	0,00	1 186 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

15) Przes program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2016	543 311,00	543 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 782 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 782 306,00	1 782 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	211 408,00	211 408,00	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	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	w tym:	w tym:	Wynik operacji niekaskowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	1 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 310 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 348 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 313 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 413 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 411 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 490 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	566 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	467 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	425 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 6 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 31/IV/18 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 28.12.2018r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 220 757,00	9 031 828,00	5 133 766,00	2 503 711,00	2 544 298,00	2 270 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	29 308 703,00
1.a	- wydatki bieżące				2 585 784,00	1 419 297,00	856 539,00	147 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 248 660,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 634 973,00	7 612 531,00	4 277 227,00	2 355 987,00	2 544 298,00	2 270 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	27 060 043,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				17 697 465,00	1 479 293,00	1 438 815,00	1 906 890,00	2 114 298,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	16 439 296,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 350 388,00	931 573,00	418 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 388,00
1.1.1.1	Rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w Gminie Węglińc - wyrównywanie szans edukacyjnych	UGIM Węglińc	2019	2020	1 350 388,00	931 573,00	418 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 388,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 347 077,00	547 720,00	1 020 000,00	1 906 890,00	2 114 298,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	15 088 908,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda i Stary Węglińc wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węglińc	2017	2027	12 907 821,00	0,00	1 000 000,00	1 401 400,00	1 000 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	12 901 400,00
1.1.2.2	Gmina Węglińc rowerowym centrum Borów Dołnośląskich - wykorzystanie i udostępnienie lokalnych zasobów przyrodniczych na cele turystyczne	UGIM Węglińc	2016	2021	1 043 770,00	0,00	20 000,00	505 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 490,00
1.1.2.3	Rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w Gminie Węglińc - wyrównywanie szans edukacyjnych	UGIM Węglińc	2019	2020	109 735,00	109 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 735,00
1.1.2.4	Przebudowa - modernizacja oczyszczalni ścieków w Węglińcu etap I i II wraz z budową tłocznej kanalizacji sanitarnej na odcinku Węglińc- Czerwona Woda - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węglińc	2016	2022	2 285 751,00	437 985,00	0,00	0,00	1 114 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 552 283,00
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	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	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	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				14 523 292,00	7 552 535,00	3 694 951,00	596 821,00	430 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 869 407,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 235 396,00	487 724,00	437 724,00	147 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898 272,00
1.3.1.1	Opracowanie studium warunków i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz planów zagospodarowania przestrzennego - racjonalne gospodarowanie przestrzenią	UGIM Węglińc	2018	2019	64 500,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	Utrzymanie i administrowanie cmentarzami komunalnymi na terenie Gminy w latach 2018-2021 - zapewnienie utrzymania porządku na terenie Gminy	UGIM Węglińc	2018	2021	357 696,00	89 424,00	89 424,00	89 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 272,00
1.3.1.3	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy dzierżawy historycznego taboru kolejowego	UGIM Węglińc	2017	2021	233 200,00	58 300,00	58 300,00	58 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie czystości na terenie Gminy i Miasta Węglińc - poprawa estetyki terenów zamieszkałych	UGIM Węglińc	2019	2020	280 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.1.5	Utrzymanie zieleni na terenie Gminy i Miasta Węglińc w latach 2017-2018 - poprawa estetyki terenów zamieszkałych	UGIM Węglińc	2019	2020	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 287 896,00	7 064 811,00	3 257 227,00	449 097,00	430 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 971 135,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu w Kościelnej Wsi i Okraglicy - poprawa zaopatrzenia mieszkańców w wodę pitną	UGIM Węglińc	2016	2020	2 857 296,00	2 506 866,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 682 866,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej łączącej SUW Ruszów z SUW Węglińc - poprawa zaopatrzenia mieszkańców w wodę pitną	UGIM Węglińc	2018	2023	1 700 000,00	55 000,00	0,00	445 000,00	430 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda i Stary Węglińc wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Stary Węglińc i Czerwona Woda	UGIM Węglińc	2019	2019	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Sikorskiego w Węglińcu wraz z infrastrukturą techniczną kanalizacyjną ogólnospławną - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węglińc	2019	2020	5 160 000,00	2 251 870,00	2 908 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 160 000,00
1.3.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Węglińc - obniżenie kosztów eksploatacji budynków, ograniczenie emisji zanieczyszczeń	UGIM Węglińc	2017	2021	24 485,00	5 497,00	4 097,00	4 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 691,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa Domu Kultury w Czerwonej Wodzie - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węglińc	2013	2020	626 500,00	422 500,00	169 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591 500,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku Węglińskiego Centrum Kultury - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węglińc	2016	2019	311 551,00	262 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 469,00
1.3.2.8	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na budynek użyteczności publicznej - stacja turystyczna położony w Ruszowie - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węglińc	2017	2019	155 148,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.9	Przebudowa i modernizacja sali sportowej w Ruszowie -	UGIM Węglińc	2017	2019	2 402 916,00	1 470 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 609,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Węglińca na lata 2019 - 2029

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa została na lata 2019 - 2029 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 2019 roku oraz zgodnie z założeniami makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministra Finansów pn. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” aktualizacja październik 2018r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węglińca obejmuje rok budżetowy oraz okres, na który zaciągnięto lub przewiduje się zaciągnąć zobowiązania. Poza danymi dla lat 2019-2029 zaprezentowano wykonanie budżetu w latach 2016-2017 oraz wielkości wynikające z planu za III kwartały 2018 roku. Kolumna obrazująca wykonanie 2018 ustalona została na podstawie wielkości planowanych w budżecie roku 2018 według stanu na dzień 21.12.2018r.

Dochody

1. Dochody bieżące

Do projekcji dochodów przyjęto dynamikę w stosunku do roku 2018 zgodną z planowanym wzrostem PKB w latach 2020-2029, z niewielkim odchyleniem ok. 0,6 i 0,5% dla lat począwszy od 2021. W roku 2020 założono 3,7% dynamikę wzrostu dochodów bieżących oraz 3,0% w latach następnych, tj. od 2021 do 2029r. 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 okresie prognozowania 2019-2029 wydatki bieżące są w całości pokrywane z dochodów bieżących.

W roku 2019- 2020 przyjęto dodatkowo dochody bieżące wynikające z dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięć:

- „Rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w Gminie Węglińca”- w roku 2019 – 931.573,00zł, w 2020 – 418.815,00zł;
- "Utworzenie klasopracowni przyrodniczych, fizyko-chemicznych, językowych oraz informatycznych w szkołach podstawowych i gimnazjach na terenie gminy Węglińca oraz ich wyposażenie w nowoczesny sprzęt i materiały dydaktyczne"- w roku 2019- 71.496,00zł (rozliczenie końcowe projektu realizowanego w 2018 roku).

2. Dochody majątkowe:

W latach 2019-2023 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 lub innych źródeł:

- „Rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w Gminie Węglińiec”- w roku 2019 w wysokości 109.735,00zł;
- w roku 2019 i 2022 zaplanowano dofinansowanie przedsięwzięcia "Przebudowa-modernizacja oczyszczalni ścieków w Węglińcu etap I i II wraz z budową tłocznej kanalizacji sanitarnej na odcinku Węglińiec- Czerwona Woda w kwocie w 2019r.- 571.397,00zł, 2022- 557.149,00zł (UE)
- w roku 2019 i 2021 zaplanowano dofinansowanie przedsięwzięcia " Gmina Węglińiec rowerowym centrum Borów Dolnośląskich" w kwotach : rok 2019 - 199.076,00zł, rok 2021- 444.666,00zł (UE)
- w latach 2020- 2027 zaplanowano dofinansowanie przedsięwzięcia "Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda i Stary Węglińiec z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu" w kwotach odpowiednio: 406.504,00zł, 569.675,00zł, 406.504,00zł, 609.756,00zł i 813.008 dla kolejnych 4 lat (UE)
- w roku 2019 zaplanowano dofinansowanie przedsięwzięcia "Przebudowa i modernizacja sali sportowej w Ruszowie" w kwocie 520.700,00zł (budżet państwa - Ministerstwo Sportu i Turystyki)
- w latach 2019-2020 zaplanowano dofinansowanie przedsięwzięcia "Przebudowa ul. Sikorskiego w Węglińcu wraz z infrastrukturą techniczną kanalizacyjną ogólnospławną" z budżetu państwa w wielkościach odpowiednio 1.729.496,00zł i 2.326.504,00zł.

Kwoty dotacji przyjęto na podstawie informacji o możliwości zakwalifikowania przedsięwzięcia do dofinansowania lub też na podstawie już podpisanych umów o dofinansowanie.

Wydatki

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

W zakresie bieżących wydatków budżetowych przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych według szacowanej dynamiki CPI - 2,3% w 2019 roku, 2,5% od roku 2020 do 2029 co jest zgodne z założeniami makroekonomicznymi opublikowanymi w „Wytocznych dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” aktualizacja październik 2018r. W okresie prognozowania 2018-2029 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 2019-2029 nie zakładano zmian w zakresie wielkości zatrudnienia. Przy planowaniu wydatków płacowych przyjęto założenie podwyższenia wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy o 5% w 2019 roku oraz zwiększenie zatrudnienia w Urzędzie Gminy i Miasta o ½ etatu.

W latach 2020-2021 przewidziano 2% wzrost wydatków płacowych, w latach 2022-2029 kolejne wzrosty o 3%.

Wielkości przewidywanych wydatków płacowych obejmują skutki należnych nagród jubileuszowych, odpraw i stałych składników wynagrodzeń według stanu prawnego obowiązującego w chwili obecnej. 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 2020-2,11%, w roku 2021-2,11% oraz w latach następnych, począwszy od 2022 do 2029 – 2,89%.

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:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
kwota w zł	399787	359986	267929	216397	253073	468477	233639	292963	257755	201134	198059

4. Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń – zaplanowano dla lat 2019-2021 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 roku 2019. W 2019r. przyjęto założenie zaciągnięcia nowego kredytu komercyjnego w wysokości 2.175.000,00zł w II półroczu roku budżetowego, w związku z czym planuje się odsetki od tego kredytu w roku 2019 za 2 miesiące. Natomiast w odniesieniu do planowanych pożyczek na 2019 rok w łącznej kwocie 2.109.284,00zł przyjęto harmonogram ich uruchamiania

określony w złożonym wniosku do WFOŚiGW w miesiącu październiku br. Przy sporządzeniu prognozy kwoty długu na lata 2019-2029 przyjęto założenie utrzymywania się wysokości stóp procentowych w wysokości 6%, 4,5%, 4%, w zależności od treści zawartych umów i zgodnie ze stawkami WIBOR z 08 listopada br. W odniesieniu do pożyczek z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 2,75%.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano nowych kredytów i pożyczek w kolejnych latach.

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 2019- 2020 zaplanowano wydatki bieżące - „Rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w Gminie Węgliniec”- w roku 2019 – 931.573,00zł, w 2020 – 418.815,00zł;

Zaplanowano ponadto przedsięwzięcia pozostałe:

- dla roku 2019 zaplanowano kontynuację przedsięwzięcia z 2018 roku „Opracowanie studium warunków i zagospodarowania przestrzennego oraz planów zagospodarowania przestrzennego” z limitem 50.000,00zł

- dla lat 2019-2021 limity wydatków na wykonanie zobowiązania warunkowego związanego z udzieleniem gwarancji zabezpieczenia należytego wykonania umowy dzierżawy historycznego taboru kolejowego w kwocie corocznie 58.300,00zł

- dla lat 2019- 2021 limity wydatków na usługę utrzymania i administrowania cmentarzami komunalnymi, limit dla roku 2019 i dla lat kolejnych wynosi 89.424,00zł corocznie

- dla lat 2019- 2020 limity wydatków w kwocie 150.000,00zł na usługę utrzymania zieleni na terenie Gminy i Miasta Węgliniec

- dla lat 2019- 2020 limity wydatków w kwocie 140.000,00zł na usługę utrzymania czystości na terenie Gminy i Miasta Węgliniec.

• 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 uzyskano dofinansowanie lub też przewiduje się złożenie wniosków aplikacyjnych. Przedsięwzięciami zaplanowanymi do realizacji przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej są:

- w roku 2019 - „Rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w Gminie Węgliniec” – limit 109.735,00zł,

- w roku 2019 i 2022 - "Przebudowa-modernizacja oczyszczalni ścieków w Węglińcu etap I i II wraz z budową tłocznej kanalizacji sanitarnej na odcinku Węgliniec- Czerwona Woda” w kwocie w 2019r.-437.985,00zł, 2022- 1.114.298,00zł

- w roku 2019 i 2021 - " Gmina Węgliniec rowerowym centrum Borów Dolnośląskich" w kwotach : rok 2020 – 20.000,00zł, rok 2021- 505.490zł

- w latach 2020- 2027 - "Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda i Stary Węglińiec z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu" w kwotach odpowiednio: 1.000.000,00zł, 1.401.400,00zł, 1.000.000,00zł, 1.500.000,00zł i 2.000.000,00zł dla kolejnych 4 lat

W załączniku nr 2 zaplanowano także realizację przedsięwzięć pozostałych:

- w roku 2019 "Przebudowa i modernizacja sali sportowej w Ruszowie" w kwocie 1.470.609,00zł

- w latach 2019-2024 "Przebudowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej oraz kanalizacji deszczowej w ul. Sikorskiego w Węglińcu z przebudową nawierzchni drogi" w kwotach odpowiednio 32.000,00zł, 980.000,00zł i następnie 1.000.000,00zł od roku 2021-2024

- w latach 2019-2020 „Budowa wodociągu w Kościelnej Wsi i Okrąglicy” w kwotach odpowiednio 2.506.866,00zł i 176.000,00zł.

- w latach 2019-2023 „ Budowa sieci wodociągowej łączącej SUW Ruszów z SUW Węglińiec w kwotach dla roku 2019-55.000,00zł oraz w latach 2021-2023 odpowiednio 445.000,00zł, 430.000,00zł i 770.000,00zł

- w roku 2019 „Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda i Stary Węglińiec z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu"- limit na wykonanie dokumentacji projektowej w kwocie 50.000,00zł

- w latach 2019-2020 „Przebudowa i rozbudowa Domu Kultury w Czerwonej Wodzie” limity wynoszą 422.500,00zł i 169.000,00zł

- w roku 2019 kontynuację „Modernizacji Węglińskiego Centrum Kultury” z limitem 262.469,00zł;

- w roku 2019 kontynuację zadania „ Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na budynek użyteczności publicznej -stacja turystyczna położony w Ruszowie” z limitem 40.000,00zł.

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

Środki na spłatę rat kapitałowych

Zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2018 - 2019. Źródłem pokrycia spłat kredytów i pożyczek są według założeń w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

- w roku 2019 - przychody z zaciągnięcia kredytów

- w latach 2020 – 2029 - nadwyżka budżetowa.

Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji

W roku 2019 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek w wysokości kredytu długoterminowego i pożyczek w wysokości łącznej 4.284.284,00zł, z tego 2.109.284,00zł dotyczy 2 pożyczek z WFOŚiGW na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w zakresie gospodarki wodno-ściekowej. Kredyt komercyjny zaplanowano w wysokości 2.175.000,00zł. W latach kolejnych począwszy od 2020r. 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. Przewidywany

w 2019 roku poziom zadłużenia wynosi 13.415.775,00zł, tj. 36,66% planowanych dochodów gminy. W latach następnych począwszy od 2020r. systematycznie maleje. Począwszy od 2014 roku poziom dopuszczalnego zadłużenia jest indywidualnie obliczany dla każdej Gminy. Wskaźniki te dla Gminy Węgliniec są w kolejnych latach objętych Prognozą zachowane. Zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej duże przedsięwzięcia w zakresie podstawowych usług dla ludności przewidziano do realizacji od roku 2019- 2027, zakładając częściowe dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej. Przyjęcie do realizacji nowych zadań, nie wymienionych w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej będzie musiało pociągnąć za sobą konieczność zaciągania dalszych kredytów, co będzie możliwe w świetle przyjętych założeń a szczególności przy założeniu konsekwentnej ich realizacji.

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 01.01.2019r. nie występują. Kwota długu planowana na dzień 31.12.2019r. wynosi 13.415.775,00zł. w latach następnych począwszy od 2020r. poziom długu systematycznie maleje. 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 zaciąganym długiem. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2029 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 Węglińiec. Natomiast dla roku 2019 zaplanowano wystąpienie przychodu w wysokości 397.480,00zł z tytułu wolnych środków na rachunku budżetu Gminy z roku 2018, o których mowa w art. 217 ust.2. pkt 6 ustawy o finansach publicznych (środki na realizację części zadań były ujęte w budżecie w roku 2018, pozostaną niewykorzystane i w 2019 roku w przedkładanym projekcie budżetu zostały wpisane do realizacji). Dotyczy to następujących zadań:

- „Przebudowa studni SUW Węglińiec”- 155.000,00zł
- „ Przebudowa przepompowni ul. Piłsudskiego w Węglińcu z wpięciem do sieci miejskiej kolektora ścieków z Czerwonej Wody” – 20.480,00zł
- „Budowa chodnika w miejscowości Czerwona Woda, ul. Lubańska przy drodze wojewódzkiej 296” – 150.000,00zł
- „Modernizacja hydroforni w Zielonce” -10.000,00zł (zadanie w 2019 roku będzie wykonane jako zadanie bieżące)
- „Przebudowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej oraz kanalizacji deszczowej w ul. Sikorskiego w Węglińcu z przebudową nawierzchni drogi”-32.000,00zł
- dotacja dla samorządu Województwa Dolnośląskiego na Budowę chodnika w miejscowości Jagodzin przy drodze wojewódzkiej nr 296 - 775mb-30.000,00zł- zadanie wg projektu budżetu nie będzie realizowane w 2019 roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej 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 2019-2029 mieszczą się w granicach określonych przepisami ustawowymi.

Podsumowanie

Poza przedstawionymi w projekcie budżetu na 2019 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.