

**Zarządzenie Nr 354/2018
Wójta Gminy Niegowa**

z dnia 23 stycznia 2018 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegowa na lata 2018 - 2028

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077)

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1.

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Niegowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018–2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia

§ 2.

Objaśnienia dotyczące wprowadzonych zmian zawiera Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

WÓJT GMINY NIEGOWA

Dorota Hejto-Mazur

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Wójta Gminy Niegowa Nr 354/2018
z dnia 23 stycznia 2018 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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
2018	31 467 524,00	25 723 485,00	2 706 169,00	12 000,00	2 729 121,00	1 165 000,00	10 947 885,00	7 911 151,00	5 744 039,00	110 000,00	5 634 039,00
2019	26 897 584,00	25 730 000,00	2 500 000,00	12 120,00	2 756 412,00	1 176 650,00	11 057 364,00	8 000 000,00	1 167 584,00	0,00	1 167 584,00
2020	25 750 000,00	25 750 000,00	2 525 000,00	12 241,00	2 783 976,00	1 188 416,00	11 167 938,00	8 087 900,00	0,00	0,00	0,00
2021	25 880 000,00	25 880 000,00	2 550 250,00	12 363,00	2 811 816,00	1 200 301,00	11 279 617,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	26 379 078,00	26 379 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	26 677 050,00	26 677 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 270 379,11	27 270 379,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	27 434 228,00	27 434 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	27 450 000,00	27 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 500 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 500 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 późn. 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 ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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
2018	33 270 398,00	23 964 183,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	9 306 215,00
2019	25 391 768,35	23 391 768,35	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2020	24 797 417,00	23 697 417,00	0,00	0,00	x	161 808,00	161 808,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2021	25 084 376,00	24 050 000,00	0,00	0,00	x	143 974,00	143 974,00	0,00	0,00	1 034 376,00
2022	25 600 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	x	129 078,00	129 078,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2023	25 650 000,00	24 150 000,00	0,00	0,00	x	114 492,00	114 492,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2024	26 190 379,11	24 200 000,00	0,00	0,00	x	95 263,00	95 263,00	0,00	0,00	1 990 379,11
2025	26 250 000,00	24 250 000,00	0,00	0,00	x	75 043,00	75 043,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2026	26 436 949,50	24 300 000,00	0,00	0,00	x	52 872,00	52 872,00	0,00	0,00	2 136 949,50
2027	26 486 949,50	24 350 000,00	0,00	0,00	x	33 906,00	33 906,00	0,00	0,00	2 136 949,50
2028	26 702 054,00	24 400 000,00	0,00	0,00	x	14 939,00	14 939,00	0,00	0,00	2 302 054,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	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
2018	-1 802 874,00	4 888 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 824 384,00	1 802 874,00	63 630,00	0,00
2019	1 505 815,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	952 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	795 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	779 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 027 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 184 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 013 050,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 013 050,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	797 946,00	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 ^x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:								
				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	
2018	3 085 140,00	3 021 510,00	2 223 563,65	2 223 563,65	0,00	0,00	63 630,00	10 148 425,65	0,00	1 759 302,00	1 759 302,00	
2019	1 505 815,65	1 505 815,65	568 231,65	568 231,65	0,00	0,00	0,00	8 642 610,00	0,00	2 338 231,65	2 338 231,65	
2020	952 583,00	952 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 690 027,00	0,00	2 052 583,00	2 052 583,00	
2021	795 624,00	795 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 894 403,00	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00	
2022	779 078,00	779 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 115 325,00	0,00	2 279 078,00	2 279 078,00	
2023	1 027 050,00	1 027 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 088 275,00	0,00	2 527 050,00	2 527 050,00	
2024	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 008 275,00	0,00	3 070 379,11	3 070 379,11	
2025	1 184 228,00	1 184 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 824 047,00	0,00	3 184 228,00	3 184 228,00	
2026	1 013 050,50	1 013 050,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 996,50	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	
2027	1 013 050,50	1 013 050,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 946,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	
2028	797 946,00	797 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^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	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok 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 pierwszy rok 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^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 rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	10,21%	3,14%	0,00	3,14%	5,94%	7,55%	7,12%	TAK	TAK
2019	6,30%	4,19%	0,00	4,19%	8,69%	6,34%	5,92%	TAK	TAK
2020	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	7,97%	7,46%	7,03%	TAK	TAK
2021	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	7,07%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2022	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	8,64%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2023	4,28%	4,28%	0,00	4,28%	9,47%	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2024	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	11,26%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2025	4,59%	4,59%	0,00	4,59%	11,61%	9,79%	9,79%	TAK	TAK
2026	3,88%	3,88%	0,00	3,88%	11,48%	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2027	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	11,45%	11,45%	11,45%	TAK	TAK
2028	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	11,27%	11,51%	11,51%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
						bieżące	majątkowe			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	10 462 566,00	2 882 375,00	8 913 553,24	245 375,24	8 668 178,00	8 668 178,00	0,00	105 000,00
2019	1 505 815,65	1 505 815,65	10 500 000,00	2 900 000,00	1 912 515,62	117 187,62	1 795 328,00	1 795 328,00	0,00	0,00
2020	952 583,00	952 583,00	10 800 000,00	2 950 000,00	1 092 205,00	0,00	1 092 205,00	1 092 205,00	0,00	0,00
2021	795 624,00	795 624,00	11 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2022	779 078,00	779 078,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2023	1 027 050,00	1 027 050,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2024	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	1 990 379,11	0,00	1 990 379,11	1 990 379,11	0,00	0,00
2025	1 184 228,00	1 184 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 013 050,50	1 013 050,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 013 050,50	1 013 050,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	797 946,00	797 946,00	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 określenia 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 (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych 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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację 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
2018	188 731,00	188 731,00	0,00	4 917 505,00	4 917 505,00	0,00	335 404,00	335 404,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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 15)	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		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
2018	7 736 238,00	7 736 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223 563,65	0,00
2019	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 990 379,11	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 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 przejścia 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 przejścia 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		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
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 784 555,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	932 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	932 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	720 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	719 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	991 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 184 228,00	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
2027	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

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

*** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / 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, informacje 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

WÓJT GMINY NIEGOWA

Dorota Hujto-Mazur

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegowa na lata 2018-2028

Na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 roku poz. 2077) wprowadza się zmiany polegające na dostosowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2018-2028 do wymogów wynikających z powyższej ustawy oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2015 roku poz.92).

Wprowadzona niniejszym dokumentem kalkulacja zmienia Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Niegowa na lata 2018- 2028 przyjętą Uchwałą Rady Gminy Niegowa Nr 274/XXXVI/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku.

Wielkości wykazane dla roku 2018 są zgodne z przyjętym budżetem Gminy Niegowa na rok 2018 (Uchwała Rady Gminy Niegowa Nr 273/XXXVI/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku) oraz zawartymi w nim objaśnieniami.

Natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2019 do 2028 roku (zgodnie z zapisem art. 226 ust 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych) są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia Prognoza finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

Dokonując uszczegółowienia prognozy na lata 2018 – 2028 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2017.

DOCHODY

1. Dochody bieżące – w roku 2018 zostały zaplanowane zgodnie z budżetem na rok 2018. Kalkulacja dochodów została wykonana w oparciu o szacunkowe wykonanie planu budżetu Gminy Niegowa za rok 2017.
W latach 2019 - 2028 - przyjęto średnioroczny wzrost dochodów w wysokości 1,00% stosunku do roku poprzedniego w odniesieniu do tych kategorii dochodów, które z roku na rok mają charakter stały (podatki i opłaty lokalne, udziały w podatkach dochodowych, subwencje ogólne (uwzględniono wzrost liczby mieszkańców i liczby dzieci szkolnych), dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami (w tym świadczenia rodzinne i realizacja programu 500+).
2. Dochody majątkowe – planowane dochody w tej pozycji związane są przede wszystkim ze sprzedażą majątku gminy (działek budowlanych oraz gruntów), a także planowane dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W roku 2018 zaplanowano sprzedaż dziewięciu działek budowlanych i działek rolnych na łączną kwotę 110.000,00 zł - zgodnie z uchwałami Rady Gminy Niegowa:

- a) dwie działki położone w Sokolnikach: działka budowlana nr 1308 o pow. 0,0710 ha i działka rolna nr 812/2 o pow. 0,2324 ha
- b) jedna działka położona w Ogorzelniku: działka rolna nr 249 o pow. 1,7842 ha
- c) jedna działka położona w Niegowie: działka rolna nr 96 o pow. 0,3949 ha
- d) dwie działki położone w Mzurowie: działka rolna nr 263 o pow. 0,0653 ha i działka rolna nr 385/2 o pow. 0,4209 ha
- e) dwie działki położone w Moczydle: działka budowlana nr 665 o pow. 0,0493 ha i działka budowlana – rolna nr 955/1 o pow. 0,1410 ha
- f) jedna działka położona w Łutowcu: działka budowlana - rolna nr 512 o pow. 0,0433 ha.

Planowana kwota ze sprzedaży działek wynika z szacunkowych kosztorysów wykonanych przez pracowników merytorycznych na podstawie aktualnych cen gruntów w powiecie myszkowskim.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w roku 2018-2019 zaplanowano na podstawie złożonych wniosków i zawartych umów z Samorządem Województwa Śląskiego (Urząd Marszałkowski).

W roku 2018 planowane dotacje dotyczą projektów:

- a) „Odnawialne źródła energii szansą poprawy jakości środowiska naturalnego w Gminie Niegowa”
- b) „Przebudowa drogi gminnej Nr 680009S i 680035S w m. Trzebnów - Brzeziny – Postaszowice”
- c) „Przebudowa drogi gminnej Nr 680015S w m. Postaszowice – Mzurów”
- d) „Przebudowa wodociągu wraz z przyłączami w miejscowości Blizyce gm. Niegowa. Etap I dla drogi powiatowej, etap II dla drogi wojewódzkiej”
- e) „Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Niegowie”
- f) „Termomodernizacja budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie ul. Bankowa 30 działka ewid. 1479/1”

W roku 2019 planowana dotacja dotyczy projektu: „Przebudowa wodociągu wraz z przyłączami w miejscowości Sokolniki gm. Niegowa. Etap I Sokolniki – Bukowiec, etap II Sokolniki Poprzeczne.”

Ponadto w ramach dochodów majątkowych planowane są dochody na inwestycje jednoroczne związane z budową dróg gminnych, a także wkład własny mieszkańców dotyczący realizacji przedsięwzięcia: „Odnawialne źródła energii szansą poprawy jakości środowiska naturalnego w Gminie Niegowa”.

Łącznie planuje się pozyskanie w roku 2018 dotacji na zadania inwestycyjne w wysokości 5.634.039,00 zł i w roku 2019 kwoty 1.167.584 zł.

WYDATKI

1. Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2018 zgodne są z uchwalonym na rok 2018 budżetem, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane wykonanie z roku 2017.

Wydatki bieżące wymienione w Wieloletniej Prognozie Finansowej :

- a) obsługa długu – wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o przewidywane harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kwot kredytów i pożyczek przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.
- b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w latach 2019 – 2021 ich wielkość uzależniona będzie od możliwych do osiągnięcia dochodów, przyjęto jednak założenie, iż wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczonymi będzie wzrastać od 1,81% do ok. 2,77%.
- c) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst – wielkość tych wydatków od roku 2019 uzależniona będzie od osiąganych przez gminę dochodów, prognoza nie zawiera stałego wskaźnika wzrostu dla tego rodzaju wydatków (szacunkowo założono podwyżkę tych wydatków o 0,60% do 1,70%).

2. Wydatki majątkowe – ich wielkość w kolejnych latach prognozy (2019-2028) założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem Przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przyjęta w roku 2018 wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z uchwalonym budżetem Gminy Niegowa na 2018 rok.

W latach 2019-2028 planowana wielkość wydatków majątkowych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania przez Gminę ze środków własnych.

WYNIK BUDŻETU

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niegowa zakłada, iż powstały w roku 2018 ujemny wynik budżetu w wysokości 1.802.874,00 zł zostanie pokryty zaciągniętym na ten cel kredytem i pożyczką.

W latach 2019-2028 planowana jest nadwyżka budżetu z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek.

ROZCHODY I PRZYCHODY

W roku 2018 przychody i rozchody budżetu wynikają z przyjętej uchwały budżetowej. W latach 2019-2028 nie planuje się przychodów, a rozchody stanowią będą spłaty kredytów i pożyczek.

DŁUG

Dokonano poprawy wysokości długu w roku 2018 i jej weryfikacji w latach kolejnych.

W informacjach uzupełniających dotyczących wydatków objętych limitem, w tym limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zweryfikowano wielkość wydatków na podstawie wartości przyjętych w Wykazie Przedsięwzięć będącym integralną częścią WPF.

WÓJT GMINY NIEGOWA

Dorota Hajto - Mazur