

ZARZĄDZENIE NR RZ-167/2018
BURMISTRZA MIASTA SŁAWKOWA

z dnia 15 listopada 2018 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019 - 2035

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.)

z a r z ą d z a m:

§ 1. Przyjąć projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019 - 2035 wraz z załącznikami stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019 - 2035 wraz z załącznikami i przedłożyć do dnia 15 listopada 2018 r.:

- 1)Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach – celem zaopiniowania oraz
- 2)Radzie Miejskiej w Sławkowie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

mgr Rafał Adamczyk

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SŁAWKOWIE
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019 – 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art.230 b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r., poz. 92) **Rada Miejska w Sławkowie**

u c h w a ł a :

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sławków na lata 2019- 2035 obejmującą:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu;
- 3) wynik budżetu;
- 4) przeznaczenie nadwyżki oraz sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty,
- 7) relacje, o których mowa w art. 242-244,
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.
zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie w tym:

- 1) wydatki na programy, projekty, zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
 - 2) wydatki na programy, projekty, zadania związane z umowami o partnerstwie publiczno – prawnym;
 - 3) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe inne niż wymienione w pkt 1 i 2
- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4.

- 1) Upoważnia się Burmistrza Miasta Sławkowa do zaciągnięcia zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 3 pkt 1, 2 i 3;
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta Sławków i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 2) Upoważnia się Burmistrza Miasta Sławkowa do przekazania uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Sławków.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sławkowa.

§ 6.

Traci moc uchwała Nr XLV/324/2017 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2018 – 2029.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

2019 - 2035

załącznik Nr 1 do projektu uchwały Nr/2018 z dnia..... grudnia 2018 r.

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	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	31 694 857,31	30 509 702,82	6 419 691,00	154 861,58	13 278 352,97	9 278 968,75	4 704 026,00	5 952 771,27	1 185 154,49	548 733,19	633 583,42		
Wykonanie 2017	33 103 939,14	32 229 824,84	6 931 837,00	93 252,36	13 446 219,66	9 785 200,58	4 923 919,00	6 834 596,82	874 114,30	157 113,59	715 620,11		
Plan 3 kw. 2018	36 185 098,47	33 356 267,80	7 157 715,00	120 000,00	13 320 903,00	10 926 053,00	4 911 245,00	6 521 644,72	2 828 830,67	133 332,00	2 694 117,67		
Wykonanie 2018	36 234 964,51	33 524 133,84	7 157 715,00	150 000,00	13 353 175,00	10 926 053,00	4 942 341,00	6 623 414,76	2 710 830,67	15 332,00	2 694 117,67		
2019	36 557 139,96	33 557 412,62	8 203 471,00	200 000,00	13 055 259,62	10 400 000,00	5 178 323,00	5 814 168,00	2 999 727,34	138 000,00	2 861 727,34		
2020	39 460 763,32	34 799 036,00	8 506 999,00	207 400,00	13 538 304,00	10 784 800,00	5 369 921,00	6 029 292,00	4 661 727,32	0,00	4 661 727,32		
2021	37 851 801,00	36 051 801,00	8 813 251,00	214 866,00	14 025 683,00	11 173 053,00	5 563 238,00	6 246 347,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00		
2022	37 313 614,00	37 313 614,00	9 121 715,00	222 386,00	14 516 582,00	11 564 110,00	5 757 951,00	6 464 969,00	0,00	0,00	0,00		
2023	38 470 335,00	38 470 335,00	9 404 488,00	229 280,00	14 966 596,00	11 922 597,00	5 936 447,00	6 665 383,00	0,00	0,00	0,00		
2024	39 624 444,00	39 624 444,00	9 686 623,00	236 158,00	15 415 594,00	12 280 275,00	6 114 540,00	6 865 344,00	0,00	0,00	0,00		
2025	40 813 178,00	40 813 178,00	9 977 222,00	243 243,00	15 878 062,00	12 648 683,00	6 297 976,00	7 071 304,00	0,00	0,00	0,00		
2026	41 996 760,00	41 996 760,00	10 266 561,00	250 297,00	16 338 526,00	13 015 495,00	6 480 617,00	7 276 372,00	0,00	0,00	0,00		
2027	43 172 669,00	43 172 669,00	10 554 025,00	257 305,00	16 796 005,00	13 379 929,00	6 662 074,00	7 480 110,00	0,00	0,00	0,00		
2028	44 381 504,00	44 381 504,00	10 849 538,00	264 510,00	17 266 293,00	13 754 567,00	6 848 612,00	7 689 553,00	0,00	0,00	0,00		
2029	45 579 806,00	45 579 806,00	11 142 476,00	271 652,00	17 732 483,00	14 125 940,00	7 033 525,00	7 897 171,00	0,00	0,00	0,00		
2030	46 810 461,00	46 810 461,00	11 443 323,00	278 987,00	18 211 260,00	14 507 340,00	7 223 430,00	8 110 395,00	0,00	0,00	0,00		
2031	48 027 533,00	48 027 533,00	11 740 849,00	286 241,00	18 684 753,00	14 884 531,00	7 411 239,00	8 321 265,00	0,00	0,00	0,00		
2032	49 228 222,00	49 228 222,00	12 034 370,00	293 397,00	19 151 872,00	15 256 644,00	7 596 520,00	8 529 297,00	0,00	0,00	0,00		
2033	50 409 699,00	50 409 699,00	12 323 195,00	300 439,00	19 611 517,00	15 622 803,00	7 778 836,00	8 734 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	51 569 121,00	51 569 121,00	12 606 628,00	307 349,00	20 062 582,00	15 982 127,00	7 957 749,00	8 934 882,00	0,00	0,00	0,00		
2035	52 703 641,00	52 703 641,00	12 883 974,00	314 111,00	20 503 959,00	16 333 734,00	8 132 819,00	9 131 449,00	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 ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾		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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	30 246 961,80	28 416 404,21	0,00	0,00	0,00	284 594,63	284 594,63	0,00	0,00	1 830 557,59
Wykonanie 2017	33 842 054,71	30 790 247,50	0,00	0,00	0,00	272 781,07	272 781,07	0,00	0,00	3 051 807,21
Plan 3 kw. 2018	37 223 900,48	32 922 216,27	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	4 301 684,21
Wykonanie 2018	35 973 766,52	31 981 766,52	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 992 000,00
2019	42 985 830,35	33 475 150,63	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	30 000,00	10 000,00	9 510 679,72
2020	38 975 048,93	30 700 000,00	0,00	0,00	x	478 971,06	478 971,06	52 862,75	21 693,78	8 275 048,93
2021	35 315 419,65	32 355 513,43	0,00	0,00	x	420 940,70	420 940,70	14 202,74	21 356,49	2 959 906,22
2022	35 620 646,00	33 408 663,32	0,00	0,00	x	420 983,83	420 983,83	0,00	24 523,45	2 211 982,68
2023	37 016 367,00	34 197 572,15	0,00	0,00	x	363 918,74	363 918,74	0,00	23 953,45	2 818 794,85
2024	38 144 476,00	35 007 523,83	0,00	0,00	x	311 096,98	311 096,98	0,00	23 481,11	3 136 952,17
2025	39 233 210,00	35 838 257,51	0,00	0,00	x	256 206,43	256 206,43	0,00	22 889,11	3 394 952,49
2026	40 947 036,00	36 691 020,03	0,00	0,00	x	209 182,54	209 182,54	0,00	22 143,61	4 256 015,97
2027	42 405 569,00	37 571 428,01	0,00	0,00	x	175 959,18	175 959,18	0,00	21 218,61	4 834 140,99
2028	43 649 004,00	38 480 897,92	0,00	0,00	x	148 721,26	148 721,26	0,00	20 037,78	5 168 106,08
2029	44 889 806,00	39 414 964,92	0,00	0,00	x	122 541,72	122 541,72	0,00	18 557,78	5 474 841,08
2030	46 320 461,00	40 370 993,00	0,00	0,00	x	101 318,08	101 318,08	0,00	16 541,73	5 949 468,00
2031	47 537 533,00	41 366 047,00	0,00	0,00	x	83 769,23	83 769,23	0,00	13 676,61	6 171 486,00
2032	48 738 222,00	42 386 285,00	0,00	0,00	x	65 913,84	65 913,84	0,00	10 761,44	6 351 937,00
2033	49 919 699,00	43 432 346,00	0,00	0,00	x	47 751,91	47 751,91	0,00	7 796,23	6 487 353,00
2034	51 079 121,00	44 504 867,00	0,00	0,00	x	29 283,44	29 283,44	0,00	4 780,97	6 574 254,00
2035	52 213 641,00	45 604 517,00	0,00	0,00	x	10 508,43	10 508,43	0,00	1 715,66	6 609 124,00

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	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 zaciągnięciem długu ^{5),x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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	1 447 895,51	2 690 649,96	0,00	0,00	735 434,20	0,00	1 955 215,76	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-738 115,57	2 448 487,61	0,00	0,00	2 268 020,18	557 648,14	180 467,43	180 467,43	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 038 802,01	2 466 452,95	0,00	0,00	1 129 052,95	601 402,01	1 337 400,00	437 400,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	261 197,99	2 466 452,95	0,00	0,00	1 129 052,95	0,00	1 337 400,00	0,00	0,00	0,00
2019	-6 428 690,39	7 688 702,39	0,00	0,00	1 300 000,00	39 988,00	6 388 702,39	6 388 702,39	0,00	0,00
2020	485 714,39	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 536 381,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 692 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 453 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 479 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 579 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 049 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	767 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	732 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	490 000,00	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
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż wyłączeń określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),x}	
			w tym 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		
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	2 462 106,64	1 862 106,64	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
Wykonanie 2017	581 319,09	581 319,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 427 650,94	1 427 650,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 427 650,94	1 427 650,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 260 012,00	1 260 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 285 714,39	2 285 714,39	1 811 007,88	1 800 000,00	11 007,88	0,00	0,00
2021	2 536 381,35	2 536 381,35	1 810 000,00	1 800 000,00	10 000,00	0,00	0,00
2022	1 692 968,00	1 692 968,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2023	1 453 968,00	1 453 968,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2024	1 479 968,00	1 479 968,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2025	1 579 968,00	1 579 968,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00
2026	1 049 724,00	1 049 724,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00
2027	767 100,00	767 100,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00
2028	732 500,00	732 500,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2029	690 000,00	690 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2030	490 000,00	490 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00
2031	490 000,00	490 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00
2032	490 000,00	490 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00
2033	490 000,00	490 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00
2034	490 000,00	490 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00
2035	490 000,00	490 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	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 ^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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	10 800 954,41	0,00	2 093 298,61	2 828 732,81
Wykonanie 2017	10 369 852,29	0,00	1 439 577,34	3 707 597,52
Plan 3 kw. 2018	10 279 601,35	0,00	434 051,53	1 563 104,48
Wykonanie 2018	10 279 601,35	0,00	1 542 367,32	2 671 420,27
2019	15 408 291,74	0,00	82 261,99	1 382 261,99
2020	14 922 577,35	0,00	4 099 036,00	4 099 036,00
2021	12 386 196,00	0,00	3 696 287,57	3 696 287,57
2022	10 693 228,00	0,00	3 904 950,68	3 904 950,68
2023	9 239 260,00	0,00	4 272 762,85	4 272 762,85
2024	7 759 292,00	0,00	4 616 920,17	4 616 920,17
2025	6 179 324,00	0,00	4 974 920,49	4 974 920,49
2026	5 129 600,00	0,00	5 305 739,97	5 305 739,97
2027	4 362 500,00	0,00	5 601 240,99	5 601 240,99
2028	3 630 000,00	0,00	5 900 606,08	5 900 606,08
2029	2 940 000,00	0,00	6 164 841,08	6 164 841,08
2030	2 450 000,00	0,00	6 439 468,00	6 439 468,00
2031	1 960 000,00	0,00	6 661 486,00	6 661 486,00
2032	1 470 000,00	0,00	6 841 937,00	6 841 937,00
2033	980 000,00	0,00	6 977 353,00	6 977 353,00
2034	490 000,00	0,00	7 064 254,00	7 064 254,00
2035	0,00	0,00	7 099 124,00	7 099 124,00

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	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 pa dany rok.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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 pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1)]}{[(1) - (15.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1)]}{[(1) - (15.1)]}$	$\frac{([(1.1) - (15.1)] + [1.2.1] - [(2.1.1.) - (2.1.2)] + [15.2])}{[(1) - (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	6,77%	6,77%	0,00	6,77%	8,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	4,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	1,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	4,77%	4,77%	0,00	4,77%	4,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	4,54%	4,43%	0,00	4,43%	0,60%	4,91%	5,82%	TAK	TAK
2020	7,01%	2,23%	0,00	2,23%	10,39%	2,33%	3,24%	TAK	TAK
2021	7,81%	2,94%	0,00	2,94%	9,77%	4,19%	5,10%	TAK	TAK
2022	5,67%	5,57%	0,00	5,57%	10,47%	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2023	4,73%	4,64%	0,00	4,64%	11,11%	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2024	4,52%	4,44%	0,00	4,44%	11,65%	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2025	4,50%	4,40%	0,00	4,40%	12,19%	11,08%	11,08%	TAK	TAK
2026	3,00%	2,89%	0,00	2,89%	12,63%	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2027	2,18%	2,08%	0,00	2,08%	12,97%	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2028	1,99%	1,85%	0,00	1,85%	13,30%	12,60%	12,60%	TAK	TAK
2029	1,78%	1,65%	0,00	1,65%	13,53%	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2030	1,26%	1,06%	0,00	1,06%	13,76%	13,27%	13,27%	TAK	TAK
2031	1,19%	1,00%	0,00	1,00%	13,87%	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2032	1,13%	0,94%	0,00	0,94%	13,90%	13,72%	13,72%	TAK	TAK
2033	1,07%	0,89%	0,00	0,89%	13,84%	13,84%	13,84%	TAK	TAK
2034	1,01%	0,84%	0,00	0,84%	13,70%	13,87%	13,87%	TAK	TAK
2035	0,95%	0,79%	0,00	0,79%	13,47%	13,81%	13,81%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2016	0,00	1 447 895,51	12 515 514,06	3 988 723,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 976 196,12	4 943 267,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	13 848 688,29	5 266 022,00	5 852 145,78	2 131 661,57	3 720 484,21	3 610 484,21	110 000,00	92 000,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	13 500 000,00	5 000 000,00	5 852 145,78	2 131 661,57	3 720 484,21	3 610 484,21	110 000,00	92 000,00		
2019	0,00	0,00	14 861 811,12	4 612 929,00	10 942 631,28	2 222 201,57	8 720 429,71	8 720 429,71	0,00	195 250,00		
2020	485 714,39	485 714,39	15 233 356,00	4 728 252,00	8 727 304,70	520 546,00	8 206 758,70	8 206 758,70	0,00	0,00		
2021	2 536 381,35	2 536 381,35	15 614 190,00	4 846 458,00	2 059 826,00	59 826,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2022	1 692 968,00	1 692 968,00	16 004 545,00	4 967 619,00	1 256 826,00	56 826,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00		
2023	1 453 968,00	1 453 968,00	16 404 659,00	5 091 809,00	56 826,00	56 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 479 968,00	1 479 968,00	16 814 775,00	5 219 104,00	47 478,00	47 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 579 968,00	1 579 968,00	17 235 144,00	5 349 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 049 724,00	1 049 724,00	17 666 023,00	5 483 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	767 100,00	767 100,00	18 107 674,00	5 620 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	732 500,00	732 500,00	18 560 366,00	5 760 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	690 000,00	690 000,00	19 024 375,00	5 904 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	490 000,00	490 000,00	19 499 984,00	6 052 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	490 000,00	490 000,00	19 987 484,00	6 203 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	490 000,00	490 000,00	20 487 171,00	6 358 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	490 000,00	490 000,00	20 999 350,00	6 517 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	490 000,00	490 000,00	21 524 334,00	6 680 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	490 000,00	490 000,00	22 062 442,00	6 847 917,00	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
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	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
Plan 3 kw. 2018	78 318,61	78 318,61	78 318,61	916 742,28	916 742,28	916 742,28	8 252,34	6 963,65	6 963,65
Wykonanie 2018	78 318,61	71 995,35	78 318,61	916 742,28	916 742,28	916 742,28	8 252,34	6 963,65	6 963,65
2019	0,00	0,00	0,00	2 861 727,34	2 388 199,14	2 388 199,14	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	4 661 727,32	4 188 199,13	4 188 199,13	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:		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	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	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	
Plan 3 kw. 2018	778 000,00	492 000,00	492 000,00	287 288,69	109 288,69	109 288,69	109 288,69	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	708 000,00	492 000,00	492 000,00	217 288,69	109 288,69	109 288,69	109 288,69	0,00	0,00	
2019	8 077 929,72	4 188 199,14	4 188 199,14	3 889 730,58	3 889 730,58	683 007,88	683 007,88	5 216 202,39	5 216 202,39	
2020	8 122 844,90	4 188 199,13	4 188 199,13	3 934 645,77	3 934 645,77	683 007,88	683 007,88	1 800 000,00	1 800 000,00	
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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	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 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 283 007,88	1 283 007,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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	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
Formuła							
Wykonanie 2016	1 862 106,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75 000,00
Wykonanie 2017	581 319,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30 250,46
Plan 3 kw. 2018	1 427 650,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 427 650,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 260 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	369 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	623 881,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 580 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 341 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 341 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 441 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	862 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	519 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 poz 86, z późn zm). Automatyczne 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. 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, 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

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

2019 - 2034

kwoty w
zł

załącznik Nr 2 do projektu uchwały Nr/2018 z dnia..... grudnia 2018 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 991 563,99	10 942 631,28	8 727 304,70	2 059 826,00	1 256 826,00	56 826,00
1.a	- wydatki bieżące				3 794 375,58	2 222 201,57	520 546,00	59 826,00	56 826,00	56 826,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 197 188,41	8 720 429,71	8 206 758,70	2 000 000,00	1 200 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				16 200 774,61	8 077 929,71	8 122 844,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 200 774,61	8 077 929,71	8 122 844,90	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie - Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie	Urząd Miasta Sławków	2015	2020	4 302 998,10	2 151 499,05	2 151 499,05	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zagłębiowski Park Linearny - rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy - Zagłębiowski Park Linearny - rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy	Urząd Miasta Sławków	2014	2020	6 420 434,94	3 210 217,47	3 210 217,47	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap II - ZIT - Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap II - ZIT	Urząd Miasta Sławków	2017	2020	5 477 341,57	2 716 213,19	2 761 128,38	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034
47 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Limit zobowiązań
21 887 908,41
1 960 720,00
19 927 188,41
16 200 774,61

0,00
16 200 774,61
<i>4 302 998,10</i>

<i>6 420 434,94</i>

<i>5 477 341,57</i>

0,00

0,00

0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				7 790 789,38	2 864 701,57	604 459,80	2 059 826,00	1 256 826,00	56 826,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 794 375,58	2 222 201,57	520 546,00	59 826,00	56 826,00	56 826,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta Sławkowa - Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta Sławkowa	Urząd Miasta Sławków	2015	2020	1 840 320,00	1 697 760,00	142 560,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Podwyższony standard oświetlenia ulicznego - Uzyskanie podwyższonego standardu oświetlenia ulicznego	Urząd Miasta Sławków	2014	2019	359 655,58	59 942,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zarządzanie Miejskim Ośrodkiem Kultury w Sławkowie - Reorganizacja zarządzania w Miejskim Ośrodku Kultury w Sławkowie	Urząd Miasta Sławków	2015	2019	326 400,00	37 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Organizacja dowozu uczniów do szkół i przedszkoli - Organizacja dowozu uczniów do szkół i przedszkoli	Urząd Miasta Sławków	2018	2020	500 000,00	165 500,00	168 160,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Leasing operacyjny wozu asenizacyjnego - Leasing operacyjny wozu asenizacyjnego	Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji	2018	2024	369 000,00	56 826,00	56 826,00	56 826,00	56 826,00	56 826,00
1.3.1.6	Zmiana planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Sławków w korytarzu lokalizacji rurociągu paliwowego Boronów-Trzebinia - Zmiana planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Sławków w korytarzu lokalizacji rurociągu paliwowego Boronów-Trzebinia	Urząd Miasta Sławków	2018	2019	35 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zabezpieczenie rezerwowych dostaw wody do Miasta Sławkowa - Dywersyfikacja dostaw wody dla odbiorców na terenie Gminy Sławków	Urząd Miasta Sławków	2018	2021	34 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Remont wiaduktu na ulicą Browarną w Sławkowie - Remont wiaduktu na ulicą Browarną w Sławkowie (oprac. dokumentacji technicznej i realizacja zadania)	Urząd Miasta Sławków	2018	2019	80 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034
47 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
5 687 133,80
1 960 720,00
<i>1 710 720,00</i>
<i>0,00</i>
<i>0,00</i>
<i>0,00</i>
<i>0,00</i>
<i>0,00</i>
<i>0,00</i>
<i>0,00</i>
<i>0,00</i>
<i>0,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.1.9	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego - Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta Sławków	2018	2020	250 000,00	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 996 413,80	642 500,00	83 913,80	2 000 000,00	1 200 000,00	0,00
1.3.2.1	Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap I - Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap I	Urząd Miasta Sławków	2007	2019	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Obszarowy program obniżenia niskiej emisji na terenie Gminy Sławków na lata 2018-2022 - Likwidacja niskiej emisji	Urząd Miasta Sławków	2018	2019	472 500,00	472 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja obiektów sportowych oraz budowa strefy parkingowej przy Zespole Szkół im. Jana Pawła II w Sławkowie - Modernizacja obiektów sportowych oraz budowa strefy parkingowej przy Zespole Szkół im. Jana Pawła II w Sławkowie	Urząd Miasta Sławków	2018	2019	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Nabycie na mienie gminne nieruchomości położonej przy ul. Walcownia w Sławkowie zabudowanej budynkiem dawnej walcownii blach cynkowych - Nabycie na mienie gminne nieruchomości położonej przy ul. Walcownia w Sławkowie zabudowanej budynkiem dawnej walcownii blach cynkowych	Urząd Miasta Sławków	2018	2020	200 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zagłębiowski Park Linearny - rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy - Zagłębiowski Park Linearny - część rekreacyjna	Urząd Miasta Sławków	2019	2022	3 233 913,80	0,00	33 913,80	2 000 000,00	1 200 000,00	0,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
250 000,00

3 726 413,80
20 000,00

472 500,00
0,00

0,00

3 233 913,80

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2019 – 2035 Gminy Sławków**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sławków zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sławków za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu

wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sławków została przygotowana na lata 2019-2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Sławków wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Sławków, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 25 maja 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032

PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2033	2034	2035				
PKB	2,40%	2,30%	2,20%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 25 maja 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Wysokość wydatków bieżących w 2020 r. została określona na poziomie umożliwiającym zrównoważenie prognozowanego budżetu. Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Sławków dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Sławków oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00%	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku	0,00%	100,00%

dochodowego od osób prawnych		
podatki i opłaty	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%
z subwencji ogólnej	0,00%	100,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1445) – dalej u.p.o.l. Rada gminy, w drodze uchwały, określa wysokość stawek podatku od nieruchomości. Stawki te nie mogą być wyższe niż maksymalne, ustalane corocznie przez Ministra Finansów.

Artykuł 20a ust.1 u.p.o.l. określa, iż w przypadku nieuchwalenia stawek podatków lub opłat lokalnych, o których mowa w art. 5 ust. 1, art. 10 ust. 1 oraz art. 19 pkt 1 lit. a-d, stosuje się stawki obowiązujące w roku poprzedzającym rok podatkowy, z zastrzeżeniem ust. 2.

W świetle powyższego obowiązujące w 2019 r. stawki w podatku od nieruchomości zostały uchwalone na mocy Uchwały Nr XLII/296/2017 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 19 października 2017r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości obowiązujących w 2018 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych

(PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2035 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 138 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2019 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości zlokalizowanych w Sławkowie przy ulicy:

- Armii Krajowej – działki 4375/5 i 6015/6;
- Słonecznikowej – działka 4436/9.

W prognozie na 2019 rok zaplanowano również **dochody majątkowe z tytułu** dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie **2 861 727,34 zł**. Planowane wpływy stanowią cz. dofinansowania następujących projektów:

- Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14. Przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.04.03.01-24-04-DD/17-00 z dnia 20 lipca 2018 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-

2020. Oś priorytetowa IV „Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej” Poddziałanie 4.3.1. Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej – ZIT – Planowane wpływy w 2019 r.: 868 491,17 zł w ramach współfinansowania UE.

- Zagłębiowski Park Linearny – rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy – Miasto Sławków. Przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.05.04.03-24-08F4/17-00 z dnia 14 sierpnia 2018 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa V. Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów. Działanie 5.4. Ochrona różnorodności biologicznej. Poddziałanie 5.4.3. Ochrona różnorodności biologicznej. – Planowane wpływy w 2019 r.: 834 129,41 zł w ramach współfinansowania UE oraz 284 888,64 zł w ramach współfinansowania z krajowych środków budżetu państwa.

- Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków – ZIT. Projekt uzyskał dofinansowanie na podstawie uchwały nr 2351/292/V/2018 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 15/10/2018 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa X. Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna. Działanie/Poddziałanie 10.3.1. Rewitalizacja obszarów zdegradowanych – ZIT. Zawarcie umowy dofinansowania zaplanowano na 12/2018 r. Planowane wpływy w 2019 r.: 685 578,56 zł w ramach współfinansowania UE oraz 188 639,56 zł w ramach współfinansowania z krajowych środków budżetu państwa.

Dochody podatkowe miasta Sławków.

Daniny publiczne nakładane na osoby prawne i fizyczne na określonym terytorium przez organy do tego uprawnione stanowią dochody własne gminy. Dochody podatkowe budżetu gminy to przede wszystkim wpływy z ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw podatków lokalnych, do których zaliczamy podatek od nieruchomości, rolny, leśny oraz podatek od środków transportowych. W odniesieniu do nich gmina ma nie tylko prawo do 100% wpływów, ale również wykonuje władztwo podatkowe. Najważniejszym podatkiem lokalnym, z punktu wydajności fiskalnej, jest podatek od nieruchomości, w którym opodatkowaniu podlegają budynki i ich części, budowle lub ich części związane z działalnością gospodarczą (ale nie rolniczą i leśną) oraz grunty.

Budżet miasta Sławkowa, położonego na styku ważnych korytarzy transportowych (koniec Linii Hutniczej Szerokotorowej) wraz z czterema terminalami przeładunkowymi, bezpośrednio odczuwa negatywne zmiany w zakresie zwolnienia od podatku od nieruchomości infrastruktury kolejowej.

Nowelizacja art. 7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1445) – dalej u.p.o.l. obowiązująca od 1 stycznia 2007 r. zniósła zwolnienie budowli infrastruktury kolejowej wraz z zajęтыми gruntami, zastrzeżone do końca 2006r. wyłącznie dla publicznego transportu kolejowego. Ukształtowana w latach 2007-2015 wiodąca linia orzecznictwa sądów administracyjnych dopuszczała możliwość zastosowania zwolnienia w trybie art. 7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. również przez te podmioty gospodarcze, które wykorzystywały posiadaną infrastrukturę kolejową wyłącznie do prowadzonej działalności gospodarczej, pod warunkiem uzyskania Autoryzacji Bezpieczeństwa.

Nowelizacja ustawy o transporcie kolejowym z dnia 16 listopada 2016 r. nie tylko wprowadziła istotne zmiany polegające na dostosowaniu polskich przepisów do norm unijnych, ale również w znaczący sposób wpłynęła na rozszerzenie zakresu zwolnienia od podatku od nieruchomości infrastruktury kolejowej. Skutki finansowe nowej regulacji dla gmin w skali całego kraju zostały oszacowane na kwotę 7 mln złotych.

Jednak biorąc pod uwagę kształtującą się linię orzecznictwa w zakresie interpretacji art.7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l., należy przyjąć, że rzeczywista utrata dochodów gmin wyniesie znacznie więcej.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 1 u.p.o.l. w brzmieniu od 1.01.2017r. zwalnia się od podatku od nieruchomości: grunty, budynki i budowle wchodzące w skład infrastruktury kolejowej w rozumieniu przepisów o transporcie kolejowym, która:

1. jest udostępniana przewoźnikom kolejowym lub
2. jest wykorzystywana do przewozu osób, lub
3. tworzy linie kolejowe o szerokości torów większej niż 1435 mm;

Podkreślenia wymaga, że warunki do zwolnienia są określone alternatywnie, a więc wystarczy spełnienie jednego z nich, aby infrastruktura kolejowa mogła korzystać ze zwolnienia z podatku od nieruchomości.

Stosownie do art. 4 pkt 1 ustawy z dnia 28 marca 2003r. o transporcie kolejowym (Dz. U. z 2017r. poz.2117) za infrastrukturę kolejową uznaje się elementy określone w załączniku nr 1 do ustawy. Infrastruktura kolejowa to nie tylko obiekty budowlane i grunty ściśle związane

z ruchem pociągów – takie jak tory kolejowe, bocznice, mosty, wiadukty, czy perony, ale również obiekty budowlane i grunty, które nie kojarzą się z transportem kolejowym w potocznym tego słowa znaczeniu, takie jak drogi dowozu i odwozu towarów do dróg publicznych, mury ogradzające, żywopłoty, ogrodzenia, pasy przeciwpożarowe, czy infrastruktura umożliwiająca dotarcie pasażerom pieszo lub pojazdem z drogi publicznej lub dworca kolejowego.

Nowelizacja art.7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l., z 2016r. objęła swoim zakresem zwolnienie nie tylko budynków ale również gruntów określonych jako działki ewidencyjne, na których znajdują się elementy infrastruktury kolejowej określone w pkt.1-12 załącznika nr 1 do ustawy oraz bocznice kolejowe. Ministerstwo Infrastruktury i Budownictwa zapewniało, iż prywatna infrastruktura kolejowa, służąca do obsługi przedsiębiorcy nie będzie podlegać zwolnieniu w trybie art. 7 ust.1 pkt 1 lit a-c u.p.o.l.

Niestety, orzecznictwo sądowe nie potwierdziło interpretacji art. 7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. dokonanej przez Ministerstwo Infrastruktury i Budownictwa w zakresie wyłączenia ze zwolnienia prywatnej infrastruktury kolejowej.

Kształująca się linia orzecznictwa jednoznacznie wskazuje, iż bez znaczenia dla zwolnienia budynków, budowli i gruntów infrastruktury kolejowej od podatku od nieruchomości w trybie art.7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. **pozostaje kwestia własności infrastruktury kolejowej.**

Zgodnie z interpretacją sądów administracyjnych prywatna infrastruktura kolejowa również podlega zwolnieniu od podatku od nieruchomości, pod warunkiem jej udostępniania.

Tak więc, bocznice hut, kopalń, piaskowni itd. będą objęte zwolnieniem podatkowym, pomimo iż posiadana infrastruktura jest wykorzystywana wyłącznie do własnej działalności przedsiębiorców, co więcej bez infrastruktury kolejowej ww. podmioty nie mogłyby prowadzić działalności gospodarczej.

Kolejnym problemem związanym z nowelą art. 7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. jest powierzchnia zwalnianych gruntów, na których zostały posadowione elementy infrastruktury kolejowej.

Sądy jednoznacznie przyjmują, że działki pod infrastrukturą kolejową są w całości zwolnione od podatku od nieruchomości, niezależnie od tego, jaką ich część zajmują budowle kolejowe.

Biorąc pod uwagę szeroki zakres „elementów infrastruktury kolejowej” w przypadku miasta Sławkowa stosunek gruntów opodatkowanych z tytułu związania z prowadzoną działalnością gospodarczą do gruntów zwolnionych w trybie art. 7 ust.1 pkt.1 lit. a i c wynosi **2 070 441,57 m²**

gruntów opodatkowanych od wszystkich osób prawnych do **3 681 534,78 m²** gruntów zwolnionych w trybie art. 7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l.

Podkreślenia wymaga, iż zwolnienie infrastruktury kolejowej w Sławkowie obejmuje art. 7 ust. 1 u.p.o.l. **w całości.**

Na terenie miasta kończy swój bieg linia szerokotorowa Nr 65 PKP LHS (lit.c), znajdują się terminale przeładunkowe z dojazdami po normalnym i szerokim torze (lit. a i c) oraz infrastruktura kolejowa PKP S.A., PKP PLK (lit. a i b).

Z uwagi na szczególną lokalizację Sławkowa większość Podatników (Spółek) generujących wpływy budżetowe prowadzi działalność gospodarczą w oparciu o posiadaną infrastrukturę kolejową. Tylko część ww. podmiotów w 2018 r. uwzględniła w składanych deklaracjach na podatek od nieruchomości nowelizację zwolnienia infrastruktury kolejowej.

Zgodnie z informacją zamieszczoną na stronie UTK, że infrastruktura prywatna nie podlega zwolnieniu, Podatnicy oczekiwali na rozstrzygnięcia sądów w tym zakresie.

Biorąc pod uwagę wyroki WSA, w których jednoznacznie wskazano, iż własność infrastruktury kolejowej w żaden sposób nie przedkłada się na możliwość zastosowania zwolnienia, można z całą pewnością przyjąć, iż Spółki posiadające infrastrukturę kolejową, które w latach 2017-2018 nie złożyły deklaracji na podatek od nieruchomości uwzględniające zmiany wprowadzone nowelą z 2016 r., będą składać korekty deklaracji.

W świetle wykładni dokonanej przez sądy administracyjne, Gmina Sławków ma ograniczone możliwości na prowadzenie postępowań w sprawie określenia wysokości zobowiązania w podatku od nieruchomości z udziałem Podatników zwalnających bocznice kolejowe, ponieważ „własność infrastruktury kolejowej” nie ma znaczenia przy stosowaniu art. 7 ust.1 pkt.1 lit a-c u.p.o.l.

Powyższe oznacza zmniejszenie wpływów budżetowych uszczuplonych nie tylko przez wprowadzenie zwolnienia infrastruktury kolejowej w 2019 r. ale również przez korekty za lata 2017-2018.

Prognoza uwzględnia znane skutki finansowe omawianego zwolnienia w oparciu o dane podatkowe z 2018 r.

3. Wydatki:

Prognozy wydatków Gminy Sławków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. Wysokość wydatków bieżących w 2020 r. została określona na poziomie umożliwiającym zrównoważenie prognozowanego budżetu. W latach 2021-2035 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem w roku budżetowym wykazywane są w wysokości zgodnej z projektem budżetu. W latach następnych – na potrzeby opracowania – przyjęto 2,5% wskaźnik wzrostu wynagrodzeń.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” wydatki planowane w rozdziałach: 75022, 75023 - założono 2,5 %-owy wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019-2034. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

W ramach wydatków majątkowych gmina będzie w 2019 r. realizować wydatki na projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

1. Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14. Głównym założeniem projektu jest obniżenie zużycia energii i zmniejszenie kosztów ogrzewania obiektu.

W ramach termomodernizacji planuje się:

- ocieplenie ścian zewnętrznych wraz z wykonaniem: elewacji metodą lekko mokrą oraz izolacji przeciwwilgociowej,
- ocieplenie fundamentów,
- ocieplenie stropodachu styropianem o grubości 18 cm wraz z wykonaniem wszelkich prac temu towarzyszących,
- ocieplenie dachu wełną mineralną o grubości 19 cm wraz z wyk. wszelkich prac towarzyszących,
- wymiana okien starszego typu na okna o współczynniku U nie większym niż 0,9 W/(m²K), wraz z wymianą krat okiennych,
- wymiana drzwi zewnętrznych na skrzydła o współczynniku U nie większym niż 1,3 W/(m²K),
- wymiana źródła ciepła wraz z wymianą instalacji c.o. oraz montaż ciepłomierza c.o.,
- wymiana instalacji c.w.u. oraz cyrkulacji wraz z montażem ciepłomierza c.w.u.,
- wymiana starego układu wentylacji na nowoczesną z możliwością odzyskiwania ciepła,
- modernizacja wbudowanej instalacji oświetleniowej,
- montaż instalacji paneli fotowoltaicznych.

Całkowita wartość projektu: 4 302 998,10 zł,

Dofinansowanie UE: 2 936 982,34 zł.

2. Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławkowa – ZIT.

Na projekt składają się 3 zadania:

- utworzenie Centrum Integracji Społeczno-Zawodowej – adaptacja segmentu B w Zespole Szkół przy ul. Gen. Wł. Sikorskiego 4 na potrzeby świadczenia usług społeczno-zawodowych.
- utworzenie Centrum Usług Społecznych – adaptacja budynku przy ul. Michałów 6 na potrzeby świadczenia usług społecznych.
- rewitalizacja budynku przy ul. Kozłowskiej 2 z przeznaczeniem dla organizacji pozarządowych wspierających działalność rewitalizacji społecznej.

Całkowita wartość projektu: 5 477 341,57 zł.

Dofinansowanie UE: 2 571 157,11 zł.

Dofinansowanie BP: 377 279,11 zł.

3. Zagłębiowski Park Linearny – rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy – Miasto Sławków.

Celem głównym projektu jest ochrona lokalnych zasobów przyrodniczych w celu zachowania bioróżnorodności biologicznej w dobrym stanie, umożliwiającym korzystanie z zasobów przyrodniczych tego terenu przyszłym pokoleniom.

Projekt przewiduje realizację 4 podstawowych zadań:

- budowa ścieżek dydaktyczno – przyrodniczych eksponujących obszary cenne przyrodniczo, wykonanie oświetlenia tych ścieżek, oznakowanie obszarów chronionych, budowę stanowisk obserwacyjnych, łowisko, budowę małej architektury, pomostów i kładek.
- zagospodarowanie terenu nadrzecznego przy Miejskim Ośrodku Kultury w Sławkowie.
- adaptacja poddasza zabytkowego budynku przy ul. Rynek 9 będącego siedzibą Działu Kultury Dawnej Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie na potrzeby centrum edukacji przyrodniczej i ekologicznej.
- budowa toalet na terenie nadrzecznym przy Miejskim Ośrodku Kultury w Sławkowie.
- koszty wspólne projektu:

Całkowita wartość projektu: 6 420 434,94 zł.

Dofinansowanie UE: 2 868 258,81 zł.

Dofinansowanie BP: 569 777,28 zł.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Sławków

	2019	2020	2021	2022
Dochody	36 557 139,96	39 460 763,32	37 851 801,00	37 313 614,00
Wydatki	42 985 830,35	38 975 048,93	35 315 419,65	35 620 646,00
Wynik budżetu	-6 428 690,39	485 714,39	2 536 381,35	1 692 968,00
	2023	2024	2025	2026
Dochody	38 470 335,00	39 624 444,00	40 813 178,00	41 996 760,00
Wydatki	37 016 367,00	38 144 476,00	39 233 210,00	40 947 036,00
Wynik budżetu	1 453 968,00	1 479 968,00	1 579 968,00	1 049 724,00

	2027	2028	2029	2030
Dochody	43 172 669,00	44 381 504,00	45 579 806,00	46 810 461,00
Wydatki	42 405 569,00	43 649 004,00	44 889 806,00	46 320 461,00
Wynik budżetu	767 100,00	732 500,00	690 000,00	490 000,00
	2031	2032	2033	2034
Dochody	48 027 533,00	49 228 222,00	50 409 699,00	51 569 121,00
Wydatki	47 537 533,00	48 738 222,00	49 919 699,00	51 079 121,00
Wynik budżetu	490 000,00	490 000,00	490 000,00	490 000,00
	2035			
Dochody	52 703 641,00			
Wydatki	52 213 641,00			
Wynik budżetu	490 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody:

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W celu zrównoważenia budżetu i realizacji zadań inwestycyjnych w 2019 r. zaplanowano **przychody w wysokości 7 688 702,39 zł**, w tym przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów w kwocie 5 916 202,39 zł, pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 472 500,00 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 300 000,00 zł.

Pojęcie wolnych środków wynika z obowiązującej ustawy o finansach publicznych. Określono je w art. 217 ust. 2 pkt 6 jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Należy zaznaczyć, że powyższa definicja wskazuje konieczność ustalania ich wysokości na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego. Jednakże biorąc pod uwagę obligatoryjne terminy opracowania i przedłożenia projektu budżetu poczyniono symulację możliwego stanu rachunku bieżącego (stan na dzień 12 listopada 2018 r. wynosił 2 214 177,65 zł) i uwzględniając przewidywane wykonanie dochodów i wydatków na koniec 2018 r. zaplanowano wolne środki w wysokości 1 300 000,00 zł. Ostateczna wartość

wolnych środków będzie znana po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu miasta Sławkowa za 2018 r. Gmina zobowiązana będzie do zweryfikowania zaplanowanych przychodów budżetowych i dokonania ewentualnych korekt w budżecie miasta.

Planowana do zaciągnięcia pożyczka dotyczy wniosku o dofinansowanie zadania pn.: „Obszarowy Program Obniżenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Sławków” w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę 472 500,00 zł.

Planowane do zaciągnięcia kredyty mają na celu zapewnienie finansowania projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

1) Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławkowa – ZIT.

	Suma	2019	2020
Planowane przychody	2 441 995,08	1 841 995,08	600 000,00
Kredyt na prefinansowanie (UE)	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00
Kredyt na wkład własny	1 241 995,08	1 241 995,08	0,00

2) Zagłębiowski Park Linearny – rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy – Miasto Sławków.

	Suma	2019	2020
Planowane przychody	2 691 199,43	2 091 199,43	600 000,00
Kredyt na prefinansowanie (UE)	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00
Kredyt na wkład własny	1 491 199,43	1 491 199,43	0,00

3) Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14.

	Suma	2019	2020
Planowane przychody	1 883 007,88	1 283 007,88	600 000,00
Kredyt na prefinansowanie (UE)	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00
Kredyt na wkład własny	683 007,88	683 007,88	0,00

Łącznie przychody na projekty 1-3:

	Suma	2019	2020
Planowane przychody	7 016 202,39	5 216 202,39	1 800 000,00
Kredyt na prefinansowanie (UE)	3 600 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00
Kredyt na wkład własny	3 416 202,39	3 416 202,39	0,00

Dodatkowo zaplanowano do zaciągnięcia kredyt w kwocie 700 000,00 zł w celu zrównoważenia budżetu miasta na 2019 r.

W latach 2021-2035 nie ujęto dodatkowych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, jednakże przychody takie mogą stać się konieczne do zaplanowania w celu zrównoważenia budżetów na lata następne, jeżeli planowane oszczędności nie przyniosą oczekiwanych efektów.

6. Rozchody:

W pozycji „rozchody” ujęto kwoty wynikające z harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia w 2019 r.

W 2019 r. „rozchody” uwzględniają częściową spłatę kredytów w kwocie 300 000,00 zł. pierwotnie zaplanowaną do spłaty w 2021 r. Gmina Sławków zobowiązana będzie do korekty harmonogramów spłat kredytów w latach 2020-2021. Powyższa korekta harmonogramów spłat jest niezbędna w związku z obowiązkiem dostosowania przyszłych budżetów do wymagań art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dopuszczalność korekty harmonogramów jest zgodna z obowiązującymi zapisami umów na udzielenie kredytów. Stosowne aneksy zostaną zawarte w terminach umożliwiających wywiązanie się Gminy z przyjętych założeń.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

7. Zadłużenie:

Zadłużenie Miasta Sławków z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30 września 2018 r. wynosi 10 286 258,26 zł.

Według stanu na dzień 30 września 2018 r. planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 1 337 400,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 1 237 400,00 zł.

Według stanu na dzień 30 września 2018 r. planowane rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w wysokości 1 427 650,94 zł zostały zrealizowane w kwocie 1 296 229,94 zł.

Planowane zadłużenie Miasta Sławków na dzień 31 grudnia 2018 r. wg stanu budżetu na dzień 30 września 2018 r. wyniosłoby 10 279 601,35 zł. Jednakże ta kwota nie uwzględnia skutków umowy zawartej z Wojewódzkim Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach nr 93/2018/70/OA/poe/U z dnia 22/08/2018 r. w sprawie częściowego umorzenia pożyczki nr 59/2012/70/OA/poe/P w kwocie 24 764,09 zł. Zatem rzeczywiste zadłużenie będzie niższe niż planowane, ale jego ostateczna wysokość zostanie określona po rozliczeniu zadania z WFOŚiGW.

Planowane przychody z tytułu kredytu i pożyczki planowanych do zaciągnięcia w 2019 r. wynoszą 6 388 702,39 zł., a planowane rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek wynoszą 1 260 012,00 zł.

Uwzględniając powyższe założenia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów przedstawione w projekcie budżetu Miasta Sławkowa na 2019 rok - planowane zadłużenie Miasta Sławkowa na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniesie max. 15 408 291,74 zł.

Prognoza zadłużenia na lata 2020 – 2035:

- 1) 2020 – 14 922 577,35 zł,
- 2) 2021 – 12 386 196,00 zł,
- 3) 2022 – 10 693 228,00 zł,
- 4) 2023 – 9 239 260,00 zł,
- 5) 2024 – 7 759 292,00 zł,
- 6) 2025 – 6 179 324,00 zł,

- 7) 2026 – 5 129 600,00 zł,
- 8) 2027 – 4 362 500,00 zł,
- 9) 2028 – 3 630 000,00 zł,
- 10) 2029 – 2 940 000,00 zł,
- 11) 2030 – 2 450 000,00 zł,
- 12) 2031 – 1 960 000,00 zł,
- 13) 2032 – 1 470 000,00 zł,
- 14) 2033 – 980 000,00 zł,
- 15) 2034 – 490 000,00 zł,
- 16) 2035 – 0,00 zł.

Informacja dodatkowa w zakresie przejętych zobowiązań samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej:

Gmina Sławków nie przejęła żadnych zobowiązań samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej zatem nie zaplanowano kwot dochodów i wydatków związanych z ich regulowaniem.