

UCHWAŁA NR III/13/18
RADY MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ
z dnia 20 grudnia 2018 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą
na lata 2019 – 2034

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 t.j.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 t.j.), Rada Miasta Kostrzyn nad Odrą uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2019 – 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się Wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2.

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 6.000.000,00 zł.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu przedsięwzięć i umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania i których płatności wykraczają poza rok budżetowy, na łączną kwotę 100.000,00 zł.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXXIV/274/17 z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2018-2033.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kostrzyn nad Odrą.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady Miasta

Marek Tatarewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do URM Nr III/13/18 z dn. 20 grudnia 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
Wykonanie 2016	83 081 921,23	77 046 307,65	14 018 220,00	1 075 276,66	26 717 301,71	20 670 571,72	11 852 635,00	18 456 207,25	6 035 613,58	4 389 864,57	1 623 051,81
Wykonanie 2017	88 544 200,03	84 789 692,36	17 050 391,00	905 035,68	29 194 829,37	22 919 946,81	12 533 863,00	20 377 643,49	3 754 507,67	1 795 970,23	1 895 437,44
Plan 3 kw. 2018	94 331 852,54	85 111 668,14	17 345 852,00	830 000,00	28 959 023,00	23 000 000,00	13 049 563,89	20 320 458,25	9 220 184,40	3 179 728,40	6 020 456,00
Wykonanie 2018	100 992 010,31	91 771 825,91	17 345 852,00	830 000,00	33 459 023,00	24 000 000,00	14 056 179,89	21 264 000,02	9 220 184,40	3 179 728,40	6 020 456,00
2019	98 935 915,00	89 261 782,00	20 625 055,00	1 100 000,00	30 715 343,00	24 750 000,00	13 643 936,00	18 742 207,00	9 674 133,00	3 296 322,00	6 367 811,00
2020	102 154 761,00	92 480 628,00	22 000 000,00	1 300 000,00	30 715 343,00	24 750 000,00	14 000 000,00	18 742 207,00	9 674 133,00	3 296 322,00	6 367 811,00
2021	86 803 507,00	79 459 002,00	22 210 000,00	650 000,00	31 360 795,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	7 344 505,00	1 500 000,00	5 844 505,00
2022	74 964 873,00	73 464 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2023	74 964 873,00	73 464 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2024	74 964 873,00	73 464 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2025	74 964 873,00	73 464 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2026	74 964 873,00	73 464 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2027	74 964 873,00	73 464 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2028	74 964 873,00	73 464 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2029	74 964 873,00	73 464 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00

2030	74 964 873,00	73 464 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2031	74 964 873,00	73 464 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2032	74 969 873,00	73 469 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2033	74 969 873,00	73 469 873,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2034	74 969 878,00	73 469 878,00	22 210 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			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	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
Wykonanie 2016	73 907 280,47	68 210 697,96	0,00	0,00	0,00	510 691,98	510 691,98	0,00	0,00	5 696 582,51
Wykonanie 2017	88 401 702,73	76 395 522,21	0,00	0,00	0,00	444 118,36	444 118,36	0,00	0,00	12 006 180,52
Plan 3 kw. 2018	107 126 360,54	84 574 492,73	181 900,00	0,00	0,00	954 200,00	954 200,00	0,00	0,00	22 551 867,81
Wykonanie 2018	103 786 518,31	81 147 365,50	181 900,00	0,00	0,00	954 200,00	954 200,00	0,00	0,00	22 639 152,81
2019	112 830 423,00	89 215 936,00	110 000,00	0,00	x	479 629,00	479 629,00	0,00	0,00	23 614 487,00
2020	105 215 936,00	89 215 936,00	110 000,00	0,00	x	920 078,00	920 078,00	0,00	0,00	16 000 000,00
2021	83 864 682,00	68 864 682,00	110 000,00	0,00	x	700 426,00	700 426,00	0,00	0,00	15 000 000,00
2022	72 026 048,00	65 799 763,00	110 000,00	0,00	x	563 394,00	563 394,00	0,00	0,00	6 226 285,00
2023	72 026 048,00	65 780 233,00	110 000,00	0,00	x	426 363,00	426 363,00	0,00	0,00	6 245 815,00
2024	72 081 493,00	65 507 606,00	110 000,00	0,00	x	289 984,00	289 984,00	0,00	0,00	6 573 887,00
2025	74 231 540,00	67 657 653,00	110 000,00	0,00	x	208 462,00	208 462,00	0,00	0,00	6 573 887,00
2026	74 231 540,00	67 657 653,00	110 000,00	0,00	x	186 610,00	186 610,00	0,00	0,00	6 573 887,00
2027	74 231 540,00	67 657 653,00	110 000,00	0,00	x	164 757,00	164 757,00	0,00	0,00	6 573 887,00
2028	74 231 540,00	67 657 653,00	110 000,00	0,00	x	143 319,00	143 319,00	0,00	0,00	6 573 887,00
2029	74 231 540,00	67 657 653,00	110 000,00	0,00	x	121 052,00	121 052,00	0,00	0,00	6 573 887,00
2030	74 231 540,00	67 657 653,00	110 000,00	0,00	x	99 200,00	99 200,00	0,00	0,00	6 573 887,00
2031	74 231 540,00	67 657 653,00	110 000,00	0,00	x	77 347,00	77 347,00	0,00	0,00	6 573 887,00
2032	74 236 540,00	67 662 653,00	110 000,00	0,00	x	55 669,00	55 669,00	0,00	0,00	6 573 887,00
2033	74 236 540,00	67 662 653,00	110 000,00	0,00	x	33 642,00	33 642,00	0,00	0,00	6 573 887,00
2034	74 236 540,00	67 662 653,00	0,00	0,00	x	11 789,00	11 789,00	0,00	0,00	6 573 887,00

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
Wykonanie 2016	9 174 640,76	7 046 578,56	0,00	0,00	6 885 172,17	0,00	0,00	0,00	161 406,39	0,00
Wykonanie 2017	142 497,30	13 816 693,60	0,00	0,00	13 660 687,39	0,00	0,00	0,00	156 006,21	0,00
Plan 3 kw. 2018	-12 794 508,00	15 200 000,00	0,00	0,00	5 050 000,00	2 794 508,00	10 000 000,00	10 000 000,00	150 000,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 794 508,00	5 200 000,00	0,00	0,00	5 050 000,00	2 794 508,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2019	-13 894 508,00	16 250 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00	2 894 508,00	11 000 000,00	11 000 000,00	150 000,00	0,00
2020	-3 061 175,00	6 160 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	3 061 175,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2021	2 938 825,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2022	2 938 825,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2023	2 938 825,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2024	2 883 380,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2025	733 333,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2026	733 333,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2027	733 333,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2028	733 333,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2029	733 333,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2030	733 333,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2031	733 333,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2032	733 333,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2033	733 333,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2034	733 338,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	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	
			łącna 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
Wykonanie 2016	2 560 531,93	2 422 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 439,93	17 772 626,42	0,00	8 835 609,69	15 720 781,86
Wykonanie 2017	2 500 554,48	2 388 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 862,48	15 384 633,09	0,00	8 394 170,15	22 054 857,54
Plan 3 kw. 2018	2 355 492,00	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	13 752 571,54	0,00	537 175,41	5 587 175,41
Wykonanie 2018	2 355 492,00	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	13 177 507,00	0,00	10 624 460,41	15 674 460,41
2019	2 355 492,00	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	21 972 015,00	0,00	45 846,00	5 145 846,00
2020	3 098 825,00	2 938 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	19 033 190,00	0,00	3 264 692,00	9 264 692,00
2021	3 098 825,00	2 938 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	16 094 365,00	0,00	10 594 320,00	10 594 320,00
2022	3 098 825,00	2 938 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	13 155 540,00	0,00	7 665 110,00	7 665 110,00
2023	3 098 825,00	2 938 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	10 216 715,00	0,00	7 684 640,00	7 684 640,00
2024	3 043 380,00	2 883 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	7 333 335,00	0,00	7 957 267,00	7 957 267,00
2025	893 333,00	733 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	6 600 002,00	0,00	5 807 220,00	5 807 220,00
2026	893 333,00	733 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	5 866 669,00	0,00	5 807 220,00	5 807 220,00
2027	893 333,00	733 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	5 133 336,00	0,00	5 807 220,00	5 807 220,00
2028	893 333,00	733 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	4 400 003,00	0,00	5 807 220,00	5 807 220,00
2029	893 333,00	733 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	3 666 670,00	0,00	5 807 220,00	5 807 220,00
2030	893 333,00	733 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	2 933 337,00	0,00	5 807 220,00	5 807 220,00
2031	893 333,00	733 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	2 200 004,00	0,00	5 807 220,00	5 807 220,00
2032	893 333,00	733 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	1 466 671,00	0,00	5 807 220,00	5 807 220,00
2033	893 333,00	733 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	733 338,00	0,00	5 807 220,00	5 807 220,00
2034	893 338,00	733 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	5 807 225,00	5 807 225,00

- 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
Wykonanie 2016	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	15,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	11,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,54%	3,54%	0,00	3,54%	3,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	13,67%	x	x	x	x
2019	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	3,38%	10,46%	13,70%	TAK	TAK
2020	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	6,42%	6,28%	9,52%	TAK	TAK
2021	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	13,93%	4,58%	7,82%	TAK	TAK
2022	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	12,23%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2023	4,64%	4,64%	0,00	4,64%	12,25%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2024	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	12,62%	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2025	1,40%	1,40%	0,00	1,40%	9,75%	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2026	1,37%	1,37%	0,00	1,37%	9,75%	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2027	1,34%	1,34%	0,00	1,34%	9,75%	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2028	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	9,75%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2029	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	9,75%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2030	1,26%	1,26%	0,00	1,26%	9,75%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2031	1,23%	1,23%	0,00	1,23%	9,75%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2032	1,20%	1,20%	0,00	1,20%	9,75%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2033	1,17%	1,17%	0,00	1,17%	9,75%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2034	0,99%	0,99%	0,00	0,99%	9,75%	9,75%	9,75%	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			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	28 974 845,88	6 989 921,60	1 280 000,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	3 840 963,10	575 619,41
Wykonanie 2017	0,00	0,00	31 666 831,02	7 231 716,37	4 454 386,38	0,00	4 454 386,38	8 355 656,12	1 000 000,00	2 650 524,40
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	35 024 924,39	7 675 197,00	8 939 774,00	0,00	8 939 774,00	16 985 887,00	5 123 980,81	299 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	35 362 801,39	7 847 392,00	9 882 887,00	0,00	9 882 887,00	17 027 887,00	5 169 265,81	299 000,00
2019	0,00	0,00	38 539 506,00	8 117 249,00	19 141 487,00	0,00	19 141 487,00	18 691 487,00	3 384 000,00	1 300 000,00
2020	0,00	0,00	26 960 000,00	7 167 650,00	15 422 067,00	0,00	15 422 067,00	15 422 067,00	577 933,00	0,00
2021	2 938 825,00	2 938 825,00	26 960 000,00	7 167 650,00	11 905 300,00	0,00	11 905 300,00	11 905 300,00	3 094 700,00	0,00
2022	2 938 825,00	2 938 825,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 226 285,00	0,00
2023	2 938 825,00	2 938 825,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 245 815,00	0,00
2024	2 883 380,00	2 883 380,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00
2025	733 333,00	733 333,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00
2026	733 333,00	733 333,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00
2027	733 333,00	733 333,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00
2028	733 333,00	733 333,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00
2029	733 333,00	733 333,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00
2030	733 333,00	733 333,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00
2031	733 333,00	733 333,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00
2032	733 333,00	733 333,00	26 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00
2033	733 333,00	733 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00
2034	733 338,00	733 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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
Wykonanie 2016	661 247,96	661 247,96	661 247,96	1 513 051,81	1 146 400,29	1 146 400,29	42 143,47	41 939,66	0,00
Wykonanie 2017	26 500,00	26 500,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	159 111,21	134 562,62	134 562,62
Plan 3 kw. 2018	385 764,17	385 764,17	385 764,17	2 012 176,00	2 012 176,00	1 703 818,00	527 328,17	449 677,17	503 223,17
Wykonanie 2018	385 764,17	385 764,17	385 764,17	2 012 176,00	2 012 176,00	2 012 176,00	552 137,17	471 052,17	471 052,17
2019	0,00	0,00	0,00	1 639 584,00	1 639 584,00	1 072 889,00	3 000,00	0,00	3 000,00
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
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

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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	129 999,07	0,00	0,00	154 547,66	154 547,66	154 547,66	154 547,66	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 320 309,00	1 963 320,00	1 977 535,00	434 640,00	379 606,00	434 640,00	379 606,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 465 309,00	1 963 320,00	1 963 320,00	583 074,00	583 074,00	583 074,00	583 074,00	0,00	0,00
2019	4 591 487,00	3 622 888,76	1 591 487,00	971 598,24	518 598,24	586 612,24	136 612,24	0,00	0,00
2020	4 901 954,00	4 166 609,00	16 263,00	735 345,00	2 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 405 300,00	3 744 505,00	0,00	660 795,00	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

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:	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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 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	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi 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
Wykonanie 2016	2 422 092,00	935,42	834,73	834,73	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 388 692,00	1 634,09	935,42	935,42	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 654 119,00	1 634,09	1 634,09	1 634,09	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 205 492,00	0,00	1 634,09	1 634,09	0,00	0,00	0,00
2019	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 150 047,00	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
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
2029	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
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

* 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do URM Nr III/13/18 z dn. 20 grudnia 2018 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 835 717,00	19 141 487,00	15 422 067,00	11 905 300,00	0,00	46 468 854,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 835 717,00	19 141 487,00	15 422 067,00	11 905 300,00	0,00	46 468 854,00
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:				13 663 510,00	3 991 487,00	4 901 954,00	4 405 300,00	0,00	13 298 741,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 663 510,00	3 991 487,00	4 901 954,00	4 405 300,00	0,00	13 298 741,00
1.1.2.1	Miejsca pamięci Odry i Warty -	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2020	5 215 056,00	3 000 000,00	2 002 056,00	0,00	0,00	5 002 056,00
1.1.2.3	Kostrzyński e-Urząd -	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2020	907 750,00	891 487,00	16 263,00	0,00	0,00	907 750,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kostrzynie nad Odrą -	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2016	2020	2 540 704,00	50 000,00	2 383 635,00	0,00	0,00	2 433 635,00
1.1.2.5	Z parku do parku z Teodorem Fontane w poszukiwaniu skarbów dziedzictwa przyrody i kultury -	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2016	2021	5 000 000,00	50 000,00	500 000,00	4 405 300,00	0,00	4 955 300,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				40 172 207,00	15 150 000,00	10 520 113,00	7 500 000,00	0,00	33 170 113,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 172 207,00	15 150 000,00	10 520 113,00	7 500 000,00	0,00	33 170 113,00
1.3.2.1	Kostrzyńskie Centrum Szkolenia Zapaśniczego -	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2019	9 980 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.2	Budowa dróg na Osiedlu Kostrzyn Południe (WPI) -	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2020	3 350 000,00	1 000 000,00	780 113,00	0,00	0,00	1 780 113,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi i chodnika w ulicy Olczaka -	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2019	2 005 810,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.4	Remont instalacji elektrycznej, instalacji wod-kan. w Szkole Podstawowej Nr 2 -	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2019	2020	1 190 000,00	450 000,00	740 000,00	0,00	0,00	1 190 000,00
1.3.2.5	Budowa krytej pływalni w Kostrzynie nad Odrą -	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2018	2021	23 646 397,00	7 000 000,00	9 000 000,00	7 500 000,00	0,00	23 500 000,00

**Załącznik nr 3 do Projektu Uchwały Rady Miasta Nr III/13/18
z dnia 20 grudnia 2018 roku**

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą
na lata 2019-2034**

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta została przygotowana na lata 2019 – 2034. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077 t.j). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków określone dla przedsięwzięć ujętych w dokumencie. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2020-2021 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźnik inflacji oraz korekty merytoryczne,
- dla lat 2022-2034 przyjęto stałe wartości z roku 2021.

Przyjęcie stałych wielkości do prognozy po roku 2021 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczną zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat, wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Zgodnie z zleceniem Ministerstwa Finansów, przygotowując wieloletnią prognozę finansową dla Miasta Kostrzyn nad Odrą, uwzględniono wytyczne dotyczące kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

2. Prognoza dochodów

Mając na uwadze fakt, że poprawne zaplanowanie dochodów jest podstawą prawidłowej konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej tj. że dochody nie powinny być zaplanowane ani zbyt ostrożnie, ani zbyt optymistycznie - założenia prognostyczne ustalono dla poszczególnych grup dochodów, na podstawie kształtowania się sytuacji finansowej w mieście w ostatnich dwóch

latach i przewidywanych tendencjach rozwoju. W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

Dla roku 2019 zaplanowano wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na podstawie zadeklarowanych przez podatników podstaw do opodatkowania przy zastosowaniu nowych stawek obowiązujących od roku 2019, uwzględniając nowe inwestycje oraz wpływy płatności rozłożone na raty.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa. Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych urzędu.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu.

Za bazę planowania wydatków bieżących w roku 2020-2021 przyjęto poziom i dynamikę ich wykonania w latach 2017-2018.

W latach 2022-2034 wydatki skalkulowano biorąc pod uwagę uwarunkowania znane na etapie opracowania prognozy.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji wynikają z symulacyjnego harmonogramu spłat kredytu.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały przedstawione w załączniku do uchwały, w której ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W wyniku wypracowanej przez wiele lat metodyki planowania w Mieście Kostrzyn nad Odrą, taka relacja tj. wydatki bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki nie mogą przekroczyć dochodów bieżących - jest zachowana od kilku lat.

Od 2021 r. zaplanowano w budżecie nadwyżkę budżetową, którą przewiduje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych kredytów oraz na inwestycje.

6. Przychody budżetu

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące ze spłaty pożyczek udzielonych dla wspólnot mieszkaniowych oraz wolne środki, a także uwzględniono wpływ z tytułu planowanego kredytu.

7. Rozchody budżetu

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych, oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, także udzielenie pożyczek dla wspólnot mieszkaniowych. Raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane do roku 2034 włącznie.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie artykułu 243 nie następuje. Począwszy od roku 2019 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Miasta pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia, zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta wartości w poszczególnych kategoriach zostały określone - w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Miasta. Pewnych trudności nastręcza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2034 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z aktualnie obowiązujących przepisów Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą.