

**UCHWAŁA NR LIII/298/17**  
**RADY GMINY I MIASTA WARTA**  
**z dnia 28 grudnia 2017 roku**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Warta na lata 2018-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 roku, poz. 1875, poz. 2232) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077)

**Rada Gminy i Miasta Warta postanawia:**

§ 1. Uchwalić "Wieloletnią Prognozę Finansową" Gminy i Miasta Warta na lata 2018-2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.1. Upoważnić Burmistrza Gminy i Miasta do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Gminy i Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Burmistrza Gminy i Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4. Uchylić Uchwałę Nr XXXVI/208/16 Rady Gminy i Miasta Warta z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Warta na lata 2017-2023 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Warta.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady

Grzegorz Kopacki

# Wieloletnia Prognoza Finansowa <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LIII/298/17 Rady Gminy i Miasta Warta z dnia 28 grudnia 2017 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2018	54 208 368,60	46 613 513,65	5 174 467,00	30 000,00	6 578 700,00	1 957 000,00	19 849 035,00	14 633 534,00	7 594 854,95	500 000,00	7 091 854,95	
2019	51 365 561,96	48 780 362,96	5 329 701,00	31 000,00	7 065 824,36	2 020 423,00	20 488 953,00	14 905 000,00	2 585 199,00	500 000,00	2 082 201,00	
2020	49 350 000,00	49 050 000,00	5 489 592,00	32 000,00	7 180 997,00	2 134 089,00	20 797 000,00	15 355 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2021	50 555 000,00	50 405 000,00	5 654 279,00	33 400,00	7 290 522,00	2 278 063,00	21 324 000,00	15 718 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2022	51 823 400,00	51 673 400,00	5 823 908,00	34 900,00	7 394 601,00	2 458 347,00	21 770 000,00	16 046 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2023	52 907 000,00	52 757 000,00	5 998 625,00	36 000,00	7 457 892,00	2 589 950,00	22 335 000,00	16 407 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2024	54 100 000,00	53 950 000,00	6 150 000,00	37 000,00	7 597 000,00	2 729 000,00	22 814 000,00	16 785 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2025	55 230 000,00	55 080 000,00	6 334 000,00	38 000,00	7 747 000,00	2 860 000,00	23 214 000,00	17 015 000,00	150 000,00	150 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	56 163 575,48	45 941 655,18	0,00	0,00	0,00	286 000,00	270 000,00	0,00	0,00	10 221 920,30
2019	49 509 655,00	46 400 300,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	3 109 355,00
2020	48 238 604,88	47 279 204,88	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	959 400,00
2021	49 062 587,04	48 185 000,04	0,00	0,00	x	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00	877 587,00
2022	49 882 132,04	49 094 401,04	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	787 731,00
2023	50 962 849,01	49 946 600,01	0,00	0,00	x	144 000,00	144 000,00	0,00	0,00	1 016 249,00
2024	52 250 000,00	50 832 000,00	0,00	0,00	x	86 000,00	86 000,00	0,00	0,00	1 418 000,00
2025	54 230 000,00	51 745 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 485 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-1 955 206,88	5 932 219,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	5 782 219,00	1 805 206,88	0,00	0,00
2019	1 855 906,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 111 395,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 492 412,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 941 267,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 944 150,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:									
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
2018	3 977 012,12	3 977 012,12	2 254 527,95	2 254 527,95	0,00	0,00	0,00	11 195 133,99	0,00	671 858,47	821 858,47		
2019	1 855 906,96	1 855 906,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 339 227,03	0,00	2 380 062,96	2 380 062,96		
2020	1 111 395,12	1 111 395,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 227 831,91	0,00	1 770 795,12	1 770 795,12		
2021	1 492 412,96	1 492 412,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 735 418,95	0,00	2 219 999,96	2 219 999,96		
2022	1 941 267,96	1 941 267,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794 150,99	0,00	2 578 998,96	2 578 998,96		
2023	1 944 150,99	1 944 150,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	0,00	2 810 399,99	2 810 399,99		
2024	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 118 000,00	3 118 000,00		
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 335 000,00	3 335 000,00		

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

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	7,83%	3,68%	5 856,00	3,69%	2,16%	6,94%	6,97%	TAK	TAK
2019	4,24%	4,24%	4 243,00	4,24%	5,61%	5,09%	5,11%	TAK	TAK
2020	2,84%	2,84%	0,00	2,84%	4,20%	3,68%	3,71%	TAK	TAK
2021	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	4,69%	3,99%	3,99%	TAK	TAK
2022	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	5,27%	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2023	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	5,60%	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2024	3,58%	3,58%	0,00	3,58%	6,04%	5,19%	5,19%	TAK	TAK
2025	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	6,31%	5,64%	5,64%	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				
10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	17 865 299,68	4 430 832,97	8 508 788,87	100 354,00	8 408 434,87	8 408 434,87	1 063 485,43	750 000,00	
2019	1 855 906,96	1 855 906,96	17 900 000,00	4 511 136,00	3 109 355,00	0,00	3 109 355,00	3 109 355,00	0,00	0,00	
2020	1 111 395,12	1 111 395,12	17 900 000,00	4 601 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959 400,00	0,00	
2021	1 492 412,96	1 492 412,96	18 258 000,00	4 693 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 587,00	0,00	
2022	1 941 267,96	1 941 267,96	18 623 000,00	4 787 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787 731,00	0,00	
2023	1 944 150,99	1 944 150,99	18 995 000,00	4 882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 016 249,00	0,00	
2024	1 850 000,00	1 850 000,00	19 375 000,00	4 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 000,00	0,00	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	19 763 000,00	5 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 485 000,00	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:	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 <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	0,00	0,00	0,00	7 091 854,95	7 040 529,95	7 040 529,95	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	2 082 201,00	2 082 201,00	2 082 201,00	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

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:			w tym:		w tym:		w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	6 388 264,00	4 463 688,00	4 463 688,00	1 924 576,00	1 924 576,00	1 924 576,00	1 924 576,00	0,00	0,00
2019	3 109 355,00	1 405 250,00	1 405 250,00	1 704 105,00	1 704 105,00	1 704 105,00	1 704 105,00	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

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
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

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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	3 977 012,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 719 719,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	758 407,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	347 727,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	347 727,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	11 931,99	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
2025	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.  
<sup>x</sup> - 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

PRZEWODNICZĄCY RADY  
 Grzegorz Zapacki

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LIII/298/17 Rady Gminy i Miasta Warta z dnia 28 grudnia 2017 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 709 743,01	8 508 788,87	3 109 355,00	0,00	0,00	11 618 143,87
1.a	- wydatki bieżące				106 754,00	100 354,00	0,00	0,00	0,00	100 354,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 602 989,01	8 408 434,87	3 109 355,00	0,00	0,00	11 517 789,87
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:				12 384 813,00	6 388 264,00	3 109 355,00	0,00	0,00	9 497 619,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 384 813,00	6 388 264,00	3 109 355,00	0,00	0,00	9 497 619,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie turystyczne rzeki Warty oraz Zbiornika Jeziorsko - Podniesienie atrakcyjności turystycznej terenu	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2015	2018	6 712 294,00	4 415 321,00	0,00	0,00	0,00	4 415 321,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej Ostrów Warcki - Jeziorsko - Poprawa warunków życia mieszkańców i ochrona zasobów wodnych	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2015	2018	1 661 307,00	1 221 086,00	0,00	0,00	0,00	1 221 086,00
1.1.2.3	Rewitalizacja Miasta Warta - Etap II. Przebudowa starej remizy OSP w Warcie z przeznaczeniem na bibliotekę miejską oraz salę konferencyjno-szkoleniową - Podniesienie jakości życia mieszkańców i zwiększenie atrakcyjności gminy	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2019	3 170 855,00	44 034,00	3 109 355,00	0,00	0,00	3 153 389,00
1.1.2.4	Rewitalizacja Miasta Warta - Etap II. Przebudowa ulic Klasztornej, Garncarskiej, Krótkiej wraz z infrastrukturą - Podniesienie jakości życia mieszkańców i zwiększenie atrakcyjności gminy	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	646 666,00	634 427,00	0,00	0,00	0,00	634 427,00
1.1.2.5	Rewitalizacja Miasta Warta - Etap II. Remont budynku Administracyjno-Socjalnego przy ul. Skarżyńskiego w Warcie - Podniesienie jakości życia mieszkańców i zwiększenie atrakcyjności gminy	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	90 846,00	40 551,00	0,00	0,00	0,00	40 551,00
1.1.2.6	Rewitalizacja Miasta Warta - Etap II. Remont budynku Urzędy Gminy i Miasta Warta - Podniesienie jakości życia mieszkańców i zwiększenie atrakcyjności gminy	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	102 845,00	32 845,00	0,00	0,00	0,00	32 845,00
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				3 324 930,01	2 120 524,87	0,00	0,00	0,00	2 120 524,87
1.3.1	- wydatki bieżące				106 754,00	100 354,00	0,00	0,00	0,00	100 354,00
1.3.1.1	Pielęgnacja drzewostanu w parku miejskim w Warcie - Zachowanie wartości przyrodniczo-kulturowych parku	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	106 754,00	100 354,00	0,00	0,00	0,00	100 354,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 218 176,01	2 020 170,87	0,00	0,00	0,00	2 020 170,87
1.3.2.1	Zagospodarowanie turystyczne rzeki Warty oraz Zbiornika Jeziorsko - Budowa przystani jachtowej na Zbiorniku Jeziorsko w miejscowości Ostrów Warcki - główny budynek portu z infrastrukturą towarzyszącą - Podniesienie atrakcyjności turystycznej terenu	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2016	2018	44 920,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Dobudowa linii oświetlenia ulicznego: Pierzchnia Góra, Józefów Wiktorów, Lasek - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2016	2018	124 306,00	62 194,00	0,00	0,00	0,00	62 194,00
1.3.2.3	Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego przy Zespole Szkół Publicznych w Rossoszycy - Polepszenie bazy sportowej	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2016	2018	100 000,00	91 100,00	0,00	0,00	0,00	91 100,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynku szkolnego w Cielcach - Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Cielcach - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2015	2018	1 447 659,30	592 566,00	0,00	0,00	0,00	592 566,00
1.3.2.5	"Budowa dwóch wież widokowych w miejscowości Glinno i Proboszczowice" w ramach Zagospodarowania turystycznego rzeki Warty oraz Zbiornika Jeziorsko - Podniesienie atrakcyjności turystycznej terenu	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2015	2018	341 165,00	268 572,00	0,00	0,00	0,00	268 572,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi Wola Miłkowska - Klonówek - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	165 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.7	Przebudowa obiektów użyteczności publicznej w Jeziorsku wraz z montażem odnawialnego źródła ciepła - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	67 883,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.2.8	Zmiana sposobu użytkowania budynku usługowo-mieszkalnego na mieszkalny wielorodzinny w miejscowości Cielce - Zwiększenie komunalnych zasobów mieszkaniowych	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.9	Dobudowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Cielce - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	16 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.10	Docieplenie budynku Domu Ludowego w Małkowie - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	25 235,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi w miejscowości Bartochów - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	403 900,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w miejscowości Gać Warcka - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	306 078,00	301 773,00	0,00	0,00	0,00	301 773,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi w miejscowości Mikołajewice - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	141 305,00	137 000,00	0,00	0,00	0,00	137 000,00
1.3.2.14	Instalacja ogrzewania nadmuchowego w świetlicy wiejskiej w Czartkach - Podniesienie standardu budynku użyteczności publicznej	Urząd Gminy i Miasta w Warcie	2017	2018	14 724,71	5 465,87	0,00	0,00	0,00	5 465,87

PRZEWODNICZĄCY RADY  
Grzegorz Krawczyk

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Instytucja wieloletniej prognozy finansowej (WPF) została unormowana w przepisach ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2013 r. poz. 885 z późn. zm.). Normy ustawowe rozstrzygają w szczególności o elementach uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, okresie, na jaki WPF jest przyjmowana, organach właściwych do uchwalenia i zmiany WPF.

### I. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy i Miasta Warta została opracowana na lata 2018-2025, ponieważ prognozowane spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji obligacji oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2018 przypadają na lata 2018-2025. Dane dotyczące wykonania budżetu za lata 2015-2016 zostały przyjęte w oparciu o sprawozdawczość sporządzoną w tym okresie. Plan za III kwartał 2017 roku został przyjęty w oparciu o sprawozdawczość z pierwszych trzech kwartałów 2017 roku, Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej **na rok 2018** opracowano w spójności z budżetem gminy na rok 2018.

#### Dochody bieżące i majątkowe na rok 2018

Dochody bieżące	Dochody majątkowe
46.613.513,65	7.594.854,95

Dochody bieżące zostały skalkulowane w oparciu o stawki podatkowe przyjęte przez Radę Gminy, wzrost inflacyjny, posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji na zadania własne i zlecone.

W dochodach bieżących wyszczególniono następujące grupy dochodów:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto wg szacunków Ministra Finansów – 5.174.467,00 zł.
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 30.000,00 zł. Wyszacowano na podstawie realnych wpływów.
3. Podatki i opłaty – 6.578.700,00 zł. Wyliczone zostały zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie stawek podatkowych. Z grupy tej wydzielono pozycję wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 1.957.000,00 zł.
4. Subwencja ogólna 19.849.035,00 zł – wielkości zgodne z pismem Ministra Finansów.
5. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 14.633.534,00 zł. Kwota dotacji wynikająca z pisma Krajowego Biura Wyborczego i Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie zadań zleconych i własnych -14.126.924,00 zł. Dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację projektu "Pielęgnacja drzewostanu w parku miejskim w Warcie"- 95.000,00 zł. W pozycji tej ujęto także dotację na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego- 346.610,00 ( 1.370,00 zł na jedno dziecko) i dotacje celowe otrzymywane od innych jednostek samorządu terytorialnego na zwrot kosztów wychowania przedszkolnego - 65.000,00 zł.

Na dochody majątkowe na rok 2018 składają się:

**500.000,00 zł** – dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych położone



w obrębie Ostrów Warcki, Jeziersko - 2 działki, 5 nieruchomości lokalowych przy ul. Popioły i Garbarskiej.

**3.000,00 zł** - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

**7.091.854,95 zł** - dotacje na realizację inwestycji wynikające z zawartych umów o dofinansowanie.

### **Wydatki bieżące i majątkowe**

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
45.941.655,18	10.221.920,30

Wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o kalkulacje kierowników jednostek, samodzielne stanowiska i wyliczenia wynagrodzeń wraz z pochodnymi. Wydatki majątkowe zabezpieczają środki na realizację inwestycji kontynuowanych i noworozpoczynanych planowanych do realizacji w roku 2018 ujętych w załączniku Nr 4 do uchwały budżetowej.

### **Przychody i rozchody budżetu:**

W celu zrównoważenia budżetu gminy planuje się przychody w kwocie **5.932.219,00 zł**:

- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i pokrycie deficytu w kwocie 5.782.219,00 zł;

- wolne środki na pokrycie deficytu - 150.000,00 zł.

### **Rozchody i obsługa długu:**

- rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek – **922.484,17 zł**. W kwocie tej mieszczą się spłaty rat kredytów komercyjnych w BS Warta, BS w Pabianicach i BS Bełchatów oraz pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi;

- wykup obligacji - **800.000,00 zł**;

- obsługa długu – **286.000,00 zł**, są to odsetki od w/w kredytów i pożyczek, które wynikają z zawartych umów (270.000,00 zł) oraz zabezpieczenie prowizji na koszty nowego kredytu (16.000,00 zł);

- spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej udzielonej przez BGK - **2.254.527,95 zł**.

### **Kwota długu jednostki:**

Przewidywane zadłużenie na koniec grudnia 2018 wynosić będzie 11.195.133,99 zł. Wskaźnik możliwości spłaty zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniony. Wzrost zadłużenia wynika z prowadzonej działalności inwestycyjnej.

### **Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2025**

**WPF na ten okres** opracowano w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wzięto także pod uwagę warunki ekonomiczno-gospodarcze gminy a także realia w działalności jednostek podległych gminy (oświata, kultura,

MGOPS).

**Dochody bieżące i majątkowe:**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<b>Dochody majątkowe</b>
<b>2019</b>	48.780.362,96	2.585.199,00
<b>2020</b>	49.050.000,00	300.000,00
<b>2021</b>	50.405.000,00	150.000,00
<b>2022</b>	51.673.400,00	150.000,00
<b>2023</b>	52.757.000,00	150.000,00
<b>2024</b>	53.950.000,00	150.000,00
<b>2025</b>	55.080.000,00	150.000,00

**Dochody bieżące**

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2019-2025 składać się będą subwencje, dotacje, podatki i opłaty lokalne, udziały w podatkach PIT. W dotacjach na zadania bieżące we wszystkich latach objętych prognozą zaplanowano dotację na świadczenia wychowawcze.

Na podstawie analizy danych przyjęto wzrost wpływów w każdym roku w stosunku do poprzedniego. Wzrost ten zawiera się w przedziale 2,0%-2,7%. Ponadto w roku 2019 założono wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT dot. realizowanej inwestycji "Zagospodarowanie turystyczne rzeki Warty oraz Zbiornika Jeziorsko" - ok. 800.000,00 zł i dochody z tytułu opłat za korzystanie z infrastruktury turystycznej obiektu w Ostrowie Wreckim.

**Dochody majątkowe**

Są to planowane wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego (grunty i lokale) będącego w zasobach gminy, które sukcesywnie przygotowywane będą do sprzedaży oraz dotacja na inwestycję wynikająca z zawartej umowy.

Rok 2019 –	2.585.199,00
Rok 2020 –	300.000,00
Rok 2021 -	150.000,00
Rok 2022 -	150.000,00
Rok 2023 -	150.000,00
Rok 2024 -	150.000,00
Rok 2025 -	150.000,00

**Wydatki bieżące**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>w tym: na obsługę długu</b>
<b>2019</b>	46.400.300,00	320.000,00
<b>2020</b>	47.279.204,88	290.000,00
<b>2021</b>	48.185.000,04	246.000,00
<b>2022</b>	49.094.401,04	220.000,00
<b>2023</b>	49.946.600,01	144.000,00
<b>2024</b>	50.832.000,00	86.000,00
<b>2025</b>	51.745.000,00	35.000,00

Na główne grupy wydatków bieżących składają się: świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Przy szacowaniu wydatków bieżących przyjęto wzrost w kolejnych latach w przedziale 1,0%- 1,9%.

W wydatkach na obsługę długu uwzględniono wysokość odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i emisji obligacji ustalając średnio poziom oprocentowania w wysokości 3,0%.

### **Wydatki majątkowe**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>
<b>2019</b>	3.109.355,00
<b>2020</b>	959.400,00
<b>2021</b>	877.587,00
<b>2022</b>	787.731,00
<b>2023</b>	1.016.249,00
<b>2024</b>	1.418.000,00
<b>2025</b>	2.485.000,00

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach obowiązywania WPI zaplanowano środki na inwestycje kontynuowane oraz nowe wydatki inwestycyjne. Realizacja nowych zadań uzależniona jest od posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych.

### **Przychody i rozchody budżetu w latach 2019-2025**

Opracowując rozchody budżetu na lata 2019-2025 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek, kredytów, obligacji komunalnych, harmonogramy spłat rat kapitałowych i odsetek, wykup obligacji, uwzględniono również spłaty z nowego kredytu.

Rozchody w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

Rok 2019 –	1.855.906,96
Rok 2020 –	1.111.395,12
Rok 2021 -	1.492.412,96
Rok 2022 -	1.941.267,96
Rok 2023 -	1.944.150,99
Rok 2024 -	1.850.000,00
Rok 2025 -	1.000.000,00

Spłaty rat pożyczek, kredytów i obligacji komunalnych wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych wynoszą:

Rok 2019 -	1.719.719,96
Rok 2020 -	758.407,12
Rok 2021 -	347.727,96
Rok 2022 -	347.727,96
Rok 2023 -	11.931,99

## **Wynik Budżetu**

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust. 1 ufp). Wynik budżetu w latach 2019-2025 to nadwyżka budżetowa. Planuje się ją przeznaczyć na spłaty kredytów, pożyczek i wykup obligacji.

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. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

## **Kwota długu jednostki**

W poszczególnych latach przedstawia się następująco:

Rok 2019 –	9.339.227,03
Rok 2020 -	8.227.831,91
Rok 2021 -	6.735.418,95
Rok 2022 -	4.794.150,99
Rok 2023 -	2.850.000,00
Rok 2024 -	1.000.000,00

W latach 2018-2019 ujęto kwotę zobowiązań dla związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego. Dla Gminy i Miasta Warta wysokość zobowiązań dotyczących Związku Komunalnego Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina" wynosi:

- w roku 2018 - 5.856,00
- w roku 2019 - 4.243,00

## **II. Przedsięwzięcia**

**Wykaz przedsięwzięć do WPF przedstawia wydatki w podziale na:**

**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.)**

wydatki majątkowe  
limit zobowiązań - 9.497.619,00  
rok 2018 - 6.388.264,00  
rok 2019 - 3.109.355,00

**2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego**  
Nie występują umowy wieloletnie.

**3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)**

wydatki bieżące  
limit zobowiązań - 100.354,00  
rok 2018 - 100.354,00

wydatki majątkowe  
limit zobowiązań - 2.020.170,87  
rok 2018 - 2.020.170,87

Szczegółowy wykaz realizowanych przedsięwzięć obrazuje Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF".

PRZEWODNICZĄCY RADY  
Grzegorz Kuciński

