

**ZARZĄDZENIE NR 205.2018  
BURMISTRZA MIASTA I GMINY CHOCIANÓW**

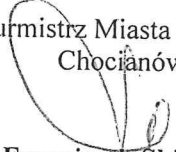
z dnia 14 listopada 2018 r.

**w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chocianów**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017 r., poz. 2077, zm. z 2018 r. zm. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, 1693, 1699) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Przedstawia się Radzie Miejskiej w Chocianowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Projekt Uchwały Rady Miejskiej w Chocianowie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chocianów, zgodnie z załącznikiem.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w BIP.

Burmistrz Miasta i Gminy  
Chocianów  
  
**Franciszek Skibicki**

Projekt  
Załącznik do zarządzenia Nr 205.2018  
Nr .....  
Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów  
z dnia 14 listopada 2018 r.  
**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W CHOCIANOWIE**

z dnia ..... 2018 r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chocianów**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2018 r., poz. 994, zm. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432) i art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017 r., poz. 2077, zm. z 2018 r. zm. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, 1693, 1699) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019-2030, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do zaciągania zobowiązań:

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

2) w 2019 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Chocianów uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXVXVIII.244.2017 Rady Miejskiej w Chocianowie z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta i Gminy Chocianów, zmieniona uchwałami Nr XL.262.2018 z dnia 26 lutego 2018 r., Nr XLII.273.2018 z dnia 27 kwietnia 2018 r., Nr XLV.289.2018 z dnia 4 lipca 2018 r., Nr XLVI.295.2018 z dnia 30 sierpnia 2018 r., Nr XLVII.305.2018 z dnia 27 września 2018 r., Nr XLIX.307.2018 z dnia 09 listopada 2018 r.

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



2030	44 300 000,00	44 300 000,00	15 000 000,00	100 000,00	8 200 000,00	6 200 000,00	10 000 000,00	11 000 000,00	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.) zwaną 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 wykazujących 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	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:		
				na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x			
											4.1.1	4.2
4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
4	3											
Wykonanie 2016	-1 362 684,88	3 300 000,00	0,00	0,00	462 684,88	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,4	4,4
Wykonanie 2017	-2 440 426,34	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	2 440 426,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 721 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 721 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 768 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 931 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 701 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 801 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 801 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 801 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 801 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	810 000,00	0,00	0,00	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.





Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem 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 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 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	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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	8.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2016	4,70%	4,70%	0,00	9,21%	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	4,87%	4,87%	0,00	7,74%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2018	5,48%	5,48%	0,00	4,83%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	5,48%	5,48%	0,00	4,83%	x	x	x	x	
2019	5,29%	5,29%	18 680,19	6,09%	7,26%	7,26%	TAK	TAK	
2020	5,91%	5,91%	18 291,56	6,61%	6,22%	6,22%	TAK	TAK	
2021	5,31%	5,31%	17 902,93	7,41%	5,84%	5,84%	TAK	TAK	
2022	5,53%	5,53%	17 514,31	7,34%	6,70%	6,70%	TAK	TAK	
2023	5,31%	5,31%	17 125,68	7,34%	7,12%	7,12%	TAK	TAK	
2024	5,08%	5,08%	16 737,05	7,34%	7,36%	7,36%	TAK	TAK	
2025	4,86%	4,86%	16 348,42	7,34%	7,34%	7,34%	TAK	TAK	
2026	3,77%	3,77%	15 959,79	7,34%	7,34%	7,34%	TAK	TAK	
2027	2,17%	2,17%	15 571,17	7,34%	7,34%	7,34%	TAK	TAK	
2028	2,05%	2,05%	15 182,54	7,34%	7,34%	7,34%	TAK	TAK	
2029	2,01%	2,01%	14 793,91	7,34%	7,34%	7,34%	TAK	TAK	
2030	1,92%	1,92%	14 405,28	7,34%	7,34%	7,34%	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.



- 10) Przeznaczenie na wydatki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdziały od 75017 do 75023).
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego
- 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.



Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:	
										Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania
Wykonanie 2016	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	127 000,00	64 970,00	127 000,00	62 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	127 000,00	64 970,00	127 000,00	62 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	493 000,00	270 000,00	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	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	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 uzyskiwanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego 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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Łp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	1 488 160,00	0,00	87 485,36	214,64	87 270,36	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 718 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 768 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 768 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 768 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 931 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 451 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Informacja o spełnieniu wskaznika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usawowych 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 2013 r. poz. 52). Automatycznie 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 zadłużenie oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wymagające z limitów wydatków na przebieżającą wykraczającą poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr  
Rady Miejskiej w Chocianowie  
z dnia .....

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....

Rady Miejskiej w Chocianowie

z dnia ..... 2018 r.

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 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 832 502,00	1 438 629,00	379 981,00	224 041,00	227 713,00	200 297,00
1.a	- wydatki bieżące				895 062,00	194 891,00	148 265,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 937 440,00	1 243 738,00	231 716,00	224 041,00	227 713,00	200 297,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				1 388 062,00	667 891,00	148 265,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				895 062,00	194 891,00	148 265,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój kompetencji kluczowych drogą do sukcesu w Gminie Chocianów -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	895 062,00	194 891,00	148 265,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				493 000,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa placów zabaw w Chocianowie -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	493 000,00	493 000,00	0,00	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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				2 444 440,00	750 738,00	231 716,00	224 041,00	227 713,00	200 297,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 444 440,00	750 738,00	231 716,00	224 041,00	227 713,00	200 297,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 331 w zakresie budowy chodnika w m. Parichów -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	535 180,00	524 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rekultywacja składowiska odpadów w Chocianowie	Urząd Miasta i Gminy	2015	2023	1 897 260,00	224 505,00	221 716,00	224 041,00	227 713,00	200 297,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego we wsi Raków -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	12 000,00	2 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	2 770 661,00
1.a	343 156,00
1.b	2 427 505,00
1.1	836 156,00
1.1.1	343 156,00
1.1.1.1	343 156,00
1.1.2	493 000,00
1.1.2.1	493 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 934 505,00
1.3.1	0,00
1.3.2	1 934 505,00
1.3.2.1	524 233,00
1.3.2.2	1 398 272,00
1.3.2.3	12 000,00



Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....

Rady Miejskiej w Chocianowie

z dnia ..... 2018 r.

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chocianów**

### **DOCHODY**

Prognoza została przygotowana po historycznej analizie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2016 - 2017, przewidywanego wykonania 2018 roku oraz planowanych do zrealizowania w roku 2019.

Dochody bieżące zostały pogrupowane pod kątem wielkości ich udziału w budżecie.

W związku z tym wyróżniono następujące grupy dochodów:

1. Podatki i opłaty
2. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
3. Subwencja ogólna z budżetu państwa
4. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone, własne i powierzone
5. Dotacje i środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Ponadto zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w wydatkach wyodrębniono:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

W zakresie dochodów majątkowych w kolejnych latach do 2021, przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży mienia: w 2019 roku – 731 000 zł., w 2020 roku - 300.000 zł., w 2021 roku 100.000 zł oraz zaplanowano dotacje na inwestycje w 2019 roku w kwocie 532.590 zł.

Przyjęto horyzont WPF pozwalający na prognozę sytuacji budżetu gminy do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz przyszłych zobowiązań dłużnych.

### **Założenia przyjęte do prognozy dochodów budżetu**

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych źródeł dochodów bieżących w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

#### **Podatki i opłaty lokalne**

1. Podatek od nieruchomości
2. Podatek rolny
3. Podatek leśny
4. Podatek od środków transportowych

W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, tj.:

w roku 2012 – 7 491 175,08 zł;  
w roku 2013 – 6 915 382,29 zł;  
w roku 2014 – 7 393 671,77 zł;  
w roku 2015 – 6 890 957,63 zł;  
w roku 2016 – 7 073 383,70 zł;  
w roku 2017 – 6 550 865,83 zł

#### **Udziały we wpływach z podatku od osób fizycznych**

W latach historycznych wykonanie dochodów we wpływach z podatku od osób fizycznych było bardzo zmienne:

w roku 2008 – 8 460 799 zł;  
w roku 2009 – 7 489 542 zł tj. mniej o 971.257 zł;  
w roku 2010 – 7 205 187 zł;

w roku 2011 – 7 985 959 zł, wzrost o 780.772 zł;  
w roku 2012 – 8 321 856 zł;  
w roku 2013 – 9 101 691 zł, wzrost o 779.835 zł;  
w roku 2014 – 10 236 851 zł, wzrost o 1.135.160 zł;  
w roku 2015 – 10 805 053 zł;  
w roku 2016 – 11 664 975 zł, wzrost o 859.922 zł,  
w roku 2017 – 12 688 610 zł, wzrost o 1 023 635 zł,  
Przewidywane wykonanie roku 2018 to ok. 13 000 000 zł.  
Na 2019 rok przyjęto plan w wysokości 14 988 758 zł. W kolejnych latach przyjęto plan na zbliżonym poziomie.

#### **Subwencja ogólna z budżetu państwa**

Na 2019 rok przyjęto wysokość określoną przez Ministra Finansów.  
Od 2020 roku ustalono stały poziom subwencji ogólnej.

#### **Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Analiza lat poprzednich wykazuje zmienność podatku:  
w 2012 roku wykonanie wyniosło 276 534,50 zł;  
w 2013 roku - 287 171,58 zł;  
w 2014 roku - 295 567,13 zł;  
w 2015 roku - 341 335,37 zł;  
w 2016 roku - 334 248,23 zł;  
w 2017 roku – 375 796,03 zł.

Przewidywane wykonanie roku 2018 to ok. 300 000 zł.  
Na 2019 rok zaplanowano kwotę 300 000 zł.

#### **Dochody z dotacji celowych z budżetu państwa**

Dochody z tytułu dotacji celowych zostały oszacowane od roku 2020 na stałym poziomie. Jako wielkości bazowe przyjęto średnią wielkość z roku 2016, 2017 i 2018.

Biorąc pod uwagę dużą zmienność wpływów dochodów z powyższych źródeł oraz pozostałych dochodów bieżących w latach historycznych, od 2022 roku oszacowano dochody bieżące na stałym poziomie.

#### **Dochody majątkowe**

##### **Dochody ze sprzedaży majątku**

Dokonano oceny posiadanego przez gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż w kolejnych latach. W 2019 planuje się pozyskać dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 731 000 zł.  
Prognoza zakłada wpływy ze sprzedaży majątku do roku 2021.

W ramach dochodów majątkowych, w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w roku 2019 zaplanowano przyznane, bądź uprawdopodobnione dotacje w wysokości:

- kwota **262 590 zł**, z Urzędu Marszałkowskiego na zadanie pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 331 w zakresie budowy chodnika w m. Parchów”,
- kwota **270 000 zł**, w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich PROW 2014-2020 na zadanie pn. „Budowa placów zabaw w Chocianowie”,

#### **WYDATKI**

Planowane wydatki na rok 2019 oparto na założeniu art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W roku 2019 wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów) zaplanowano w wysokości 43 867 639 zł, a więc na znacznie wyższym poziomie niż w latach ubiegłych. Wyższy poziom wydatków bieżących w porównaniu do lat ubiegłych, wynika m. in. z przyznania i realizacji przez gminę zadań zleconych tj. tzw. 500+, jak również dość znaczącego wzrostu wydatków bieżących w dziale 801 Oświata i wychowanie.

#### Grupy wydatków:

##### 1. Wynagrodzenia i pochodne

Całość wydatków ponoszonych z budżetu na wynagrodzenia i pochodne w 2019 r, to kwota 20 164 261 zł. Od 2020 r. przyjęto stałe wielkości kwot tj. na poziomie 20 000 000 zł.

##### 2. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego.

Do wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego zaliczono wydatki z rozdziałów 75022 oraz 75023. W roku 2019 zaplanowano kwotę 3 801 600 zł, od roku 2020 przyjęto zbliżony ich poziom, tj. 3 800 000 zł.

### PRZYCHODY I ROZCHODY

Dla zobowiązań istniejących w trakcie opracowywania prognozy, podstawą określenia harmonogramów ich spłaty były umowy pożyczek oraz emisji obligacji.

Dla każdego z zobowiązań, indywidualnie określono okres ich spłaty oraz warunki płatności odsetek i spłaty kapitału.

Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek, wyemitowanych obligacji, zobowiązań wymagalnych: wg stanu na 30.09.2018 r. i przewidywany stan na 31.12.2018 r. przedstawiają się następująco:

Nazwa instytucji	Rodzaj zobowiązania	Kwota pierwotna wg umowy	Okres kredytowania	Kwota zobowiązania wg stanu na 30.09.2018 r.	Prognozowany stan na 31.12.2018 r.
PKO Warszawa	obligacje	9 000 000	2006-2020	4 140 000	2 790 000
PKO Warszawa	obligacje	3 405 000	2012-2025	2 805 000	2 605 000
PKO Warszawa	obligacje	3 960 000	2013-2026	3 810 000	3 660 000
PKO Warszawa	obligacje	1 700 000	2020-2030	1 700 000	1 700 000
PKO Warszawa0	obligacje	3 900 000	2021-2030	3 900 000	3 900 000
PKO Warszawa	obligacje	2 500 000	2018-2030	0	2 500 000
WFOŚ i GW we Wrocławiu	pożyczka	262 600	2009-2019	32 825	26 260
WFOŚ i GW we Wrocławiu	pożyczka	419 500	2010-2020	94 275	83 800
MZGK i M w Chocianowie	Zobowiązania wymagalne wg stanu na 30.09.2018r.			35 392,60	0
<b>Ogółem</b>				<b>16 517 492,60</b>	<b>17 265 060</b>

