

DK 266

RADA GMINY
BLEDZEW
wpt. 14.12.2017r.

PROJEKT 84/2017
(po wniesionych
poprawkach)

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BLEDZEW
z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2018-2025.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz.2077) Rada Gminy Bledzew uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bledzew na lata 2018 – 2025 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bledzew, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Bledzew do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bledzew.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXX/167/16 z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017 – 2020.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

SK/... GMINY
Sp. E...owska

Lukasz Woźniak
RADCA PRAWNY
Lista ORP nr R-ZG-G-335

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dof. Nr 1

Lp	1	1.1	w tym:		z tego:			w tym:			
			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	18 379 693,00	16 693 389,00	1 803 809,00	5 400,00	4 509 365,00	2 741 653,00	4 228 488,00	5 985 587,00	1 686 304,00	158 300,00	1 528 004,00
2019	17 818 239,00	17 327 738,00	1 872 354,00	5 605,00	4 680 721,00	2 845 836,00	4 389 171,00	6 213 039,00	490 501,00	134 500,00	356 001,00
2020	18 122 676,00	17 986 192,00	1 943 503,00	5 818,00	4 858 588,00	2 953 978,00	4 555 959,00	6 449 135,00	136 484,00	136 484,00	0,00
2021	18 743 843,00	18 633 695,00	2 017 356,00	6 027,00	5 033 497,00	3 060 321,00	4 719 974,00	6 681 304,00	110 148,00	110 148,00	0,00
2022	19 423 298,00	19 285 874,00	2 087 983,00	6 238,00	5 209 670,00	3 167 432,00	4 885 173,00	6 915 150,00	137 424,00	137 424,00	0,00
2023	20 024 356,00	19 922 308,00	2 156 866,00	6 444,00	5 381 589,00	3 271 957,00	5 046 383,00	7 143 350,00	102 048,00	102 048,00	0,00
2024	20 668 230,00	20 559 822,00	2 225 866,00	6 650,00	5 553 800,00	3 376 660,00	5 207 868,00	7 371 937,00	108 408,00	108 408,00	0,00
2025	21 285 916,00	21 197 176,00	2 294 888,00	6 856,00	5 725 968,00	3 481 336,00	5 369 311,00	7 600 467,00	88 740,00	88 740,00	0,00

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym. W którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanego dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wytknięty 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.

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				Wydatki majątkowe x		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego, publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeliczonego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: w wysokości, w której nie podlegała sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x		w tym:	
									odsetki i dyskonto podlegające spłacie z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z wkład krajowy x
2018	23 979 693,00	16 677 126,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 302 566,14		
2019	17 447 439,00	17 060 700,00	0,00	0,00	84 988,00	0,00	0,00	386 739,00		
2020	17 751 876,00	17 487 218,00	0,00	0,00	72 220,00	0,00	0,00	264 658,00		
2021	18 373 043,00	17 924 398,00	0,00	0,00	59 032,00	0,00	0,00	448 645,00		
2022	19 052 498,00	18 372 508,00	0,00	0,00	46 054,00	0,00	0,00	679 990,00		
2023	19 653 556,00	18 831 821,00	0,00	0,00	33 076,00	0,00	0,00	821 735,00		
2024	20 297 430,00	18 302 617,00	0,00	0,00	20 166,00	0,00	0,00	1 994 813,00		
2025	20 910 716,00	19 785 182,00	0,00	0,00	7 119,00	0,00	0,00	1 125 534,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem o dłużnym charakterze x	W tym:			
				w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x					na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
2018	-5 600 000,00	5 600 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00		
2019	370 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	370 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	370 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	370 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	370 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	370 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	375 200,00	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	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			w tym:			8.1				8.2	
			z tego:								
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy					
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	16 262,14	3 016 262,14	
2019	370 800,00	370 800,00	370 800,00	0,00	370 800,00	0,00	2 229 200,00	0,00	267 038,00	267 038,00	
2020	370 800,00	370 800,00	370 800,00	0,00	370 800,00	0,00	1 858 400,00	0,00	498 974,00	498 974,00	
2021	370 800,00	370 800,00	370 800,00	0,00	370 800,00	0,00	1 487 600,00	0,00	709 297,00	709 297,00	
2022	370 800,00	370 800,00	370 800,00	0,00	370 800,00	0,00	1 116 800,00	0,00	913 366,00	913 366,00	
2023	370 800,00	370 800,00	370 800,00	0,00	370 800,00	0,00	746 000,00	0,00	1 090 487,00	1 090 487,00	
2024	370 800,00	370 800,00	370 800,00	0,00	370 800,00	0,00	375 200,00	0,00	2 257 205,00	2 257 205,00	
2025	375 200,00	375 200,00	375 200,00	0,00	375 200,00	0,00	0,00	0,00	1 411 994,00	1 411 994,00	

6) W pozycji wykasuje 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 przysporzonych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

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, bez uwzględnienia 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 ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąty 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 wykonane roku poprzedzającego piąty 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 wykonane roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	0,00%	0,00	0,00%	0,95%	8,06%	7,95%	TAK	TAK	
2019	2,56%	0,48%	0,00	0,48%	4,27%	4,16%	TAK	TAK	
2020	2,44%	0,40%	0,00	0,40%	1,47%	1,36%	TAK	TAK	
2021	2,29%	0,31%	0,00	0,31%	2,24%	2,24%	TAK	TAK	
2022	2,15%	0,24%	0,00	0,24%	3,38%	3,38%	TAK	TAK	
2023	2,02%	0,17%	0,00	0,17%	4,43%	4,43%	TAK	TAK	
2024	1,89%	0,10%	0,00	0,10%	5,25%	5,25%	TAK	TAK	
2025	1,80%	0,03%	0,00	0,03%	7,61%	7,61%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Spiły kredyty, 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
							bieżące	majątkowe				
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	6 001 404,00	1 580 083,55	4 973 998,00	0,00	4 973 998,00	4 973 998,00	2 253 568,14	75 000,00		
2019	370 800,00	370 800,00	6 151 439,00	1 619 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386 739,00	0,00		
2020	370 800,00	370 800,00	6 305 225,00	1 660 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 658,00	0,00		
2021	370 800,00	370 800,00	6 462 855,00	17 015 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 645,00	0,00		
2022	370 800,00	370 800,00	6 624 427,00	1 744 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	679 990,00	0,00		
2023	370 800,00	370 800,00	6 790 037,00	1 787 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821 735,00	0,00		
2024	370 800,00	370 800,00	6 959 788,00	1 832 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 813,00	0,00		
2025	375 200,00	375 200,00	7 133 783,00	1 878 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 534,00	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 wydatków inwestycyjnych wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750-Administracja publiczna dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.
¹²⁾ W pozycji wydatków inwestycyjnych wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750-Administracja publiczna dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.
¹³⁾ W pozycji wydatków inwestycyjnych wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750-Administracja publiczna dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
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
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydávki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyńkające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2018	0,00	0,00	0,00	1 188 004,00	1 188 004,00	1 188 004,00	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

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 wykażcie się wyńkające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:
	Wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
2018	2 282 400,00	1 180 723,00	2 282 400,00	1 101 677,00	1 101 677,00	1 101 677,00	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	0,00
2020	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
2022	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
2024	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

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 zoskontowanego dochodu odliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	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 50% 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 samodzielnich 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 przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		12.8	12.8.1							
2018	0,00	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	0,00
2020	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
2022	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
2024	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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty/rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wyliczające zobowiązania już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	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
2020	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
2022	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
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 wskazań spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczona danymi na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyła w szczególności lat: pozycji 9.6-9.9 i 11 pozycji z sekcji 16.

x - Pozycje oznaczone są kodem spłaty/raty, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazano je poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wyliczają z limitów wydatków na przedstawiciele wyrażają 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 wyliczającą z art. 243a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

2017 Nr 2

Lp.	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)				5 240 315,50	4 973 998,00	0,00	0,00	0,00	4 973 998,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 240 315,50	4 973 998,00	0,00	0,00	0,00	4 973 998,00
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:				2 339 413,10	2 282 400,00	0,00	0,00	0,00	2 282 400,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 339 413,10	2 282 400,00	0,00	0,00	0,00	2 282 400,00
1.1.2.1	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Bledzew poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków oraz sieci wodociągowej - Poprawa środowiska naturalnego i warunków życia mieszkańców Gminy Bledzew poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków oraz sieci wodociągowej	Urząd Gminy Bledzew	2017	2018	1 639 859,10	1 588 887,00	0,00	0,00	0,00	1 588 887,00
1.1.2.2	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Bledzew poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody, sieci wodociągowej oraz budowę przydomowych oczyszczalni ścieków - Poprawa środowiska naturalnego i warunków życia mieszkańców Gminy Bledzew poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej oraz budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy Bledzew	2017	2018	699 554,00	693 513,00	0,00	0,00	0,00	693 513,00
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:				2 900 902,40	2 691 598,00	0,00	0,00	0,00	2 691 598,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 900 902,40	2 691 598,00	0,00	0,00	0,00	2 691 598,00
1.3.2.1	Przebudowa boiska sportowego w Bledzewie wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy poprzez unowocześnienie infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Gminy Bledzew	2016	2018	1 032 140,00	873 598,00	0,00	0,00	0,00	873 598,00
1.3.2.2	Budowa przyłącza odprowadzającego wody popluczne z SUW Kleszczewo -	Urząd Gminy Bledzew	2016	2018	123 950,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Bledzewie - Poprawa jakości życia mieszkańców sołectwa Bledzew poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej na ul. Cystersów	Urząd Gminy Bledzew	2016	2018	1 233 637,40	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.4	Zabudowa agregatu prądotwórczego dla obiektu hydrofonii - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców gminy poprzez zapewnienie stałego dostępu do energii elektrycznej w SUW	Urząd Gminy Bledzew	2017	2018	511 275,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2018-2025.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika wprost z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (art. 226 i następane).

Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla gminy. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bledzew jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bledzew za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku, przewidywane wykonanie roku 2017 oraz wytyczne Ministra Rozwoju i Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016r. poz. 1870 ze zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2025. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bledzew została przygotowana na lata 2018-2025.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

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

w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Rozwoju i Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce dnia 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej;
- 2) dla lat 2019-2025 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

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

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,8%	3,8%	3,6%	3,5%	3,3%	3,2%	3,1%
Inflacja	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r. Warszawa, 12 października 2017r.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok. Od 2019 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

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

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

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

2. Dochody

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

Szczegółową prognozę dochodów na rok 2018 (wraz z uzasadnieniem) przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Gminy Bledzew na rok 2018.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (w tym: PIT i CIT);
2. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: wpływy z usług, z najmu, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym: ze sprzedaży majątku, wg wykazu nieruchomości planowanych do sprzedaży w latach 2018-2025,
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

2.1 Dochody bieżące

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

wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB przypisując mu wagę zbliżoną do 100%.

2.2 Dochody majątkowe

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

Zaplanowane dochody majątkowe przeznaczone na realizację inwestycji gminnych w łącznej kwocie 1.686.304,00 zł, z tego:

- 158.300,00 zł to dochody ze sprzedaży majątku, w tym także dochody ze sprzedaży składników mienia w latach ubiegłych rozłożonej na raty (wg aktów notarialnych),
- 1.188.004,00 zł środki finansowe przyjęto do budżetu na podstawie podpisanych umów o przyznaniu pomocy finansowej Gminie Bledzew o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich zakwalifikowaniu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na realizację zadań pod nazwą:

1. "Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Bledzew poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków oraz sieci wodociągowej". Zadanie zostanie zrealizowane w miejscowościach: Zemsko, Kleszczewo, Nowa Wieś, Osiecko, Popowo, Sokola Dąbrowa, Stary Dworek, Goruńsko i Chycina,

2. „Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Bledzew poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody, sieci wodociągowej oraz budowę przydomowych oczyszczalni ścieków”. Zadanie zostanie zrealizowane w miejscowościach: Goruńsko, Stary Dworek.

- w związku ze złożeniem wniosku do Ministerstwa Sportu i Turystyki Departament Infrastruktury Sportowej w Warszawie o dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pod nazwą: Przebudowa obiektu stadionu sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Bledzewie planuje się otrzymać środki finansowe w kwocie 340.000,00zł

Wartość zaplanowanych w 2018 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż poniższych nieruchomości:

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

Wyszczególnienie	INF	PKB
Udział w PIT	0,00%	100,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty	0,00%	100,00%
- podatek od nieruchomości	0,00%	100,00%
Subwencja ogólna	0,00%	100,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Planowaną kwotę dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Rozwoju i Finansów. Planowane dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) na 2018 rok przyjęto na podstawie analizy wpływów w latach poprzednich i przewidywanego wykonania w 2017 roku.

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2025 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB przypisując mu wagę zbliżoną do 100%.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Rozwoju i Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2018 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę Nr XXIX/238/17 Rady Gminy Bledzew z dnia 21 września 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz wprowadzenia zwolnień przedmiotowych w podatku od nieruchomości w brzmieniu ustalonym uchwałą Nr XXVIII/165/11 Rady Gminy Bledzew z dnia 28 listopada 2016 r. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty podatku od nieruchomości w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB przypisując mu wagę zbliżoną do 100%.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Rozwoju i Finansów, Wojewodę Lubuskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego. W kolejnych latach prognozy założono

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2018 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia	Planowany dochód
Popowo	74/3	0,25 ha	34.000,00
Goruńsko	183/1	1 624 m ²	14.000,00
Templewo	435	10 073 m ²	81.400,00
Bledzew	202/5	955 m ²	23.600,00
Suma:			153.000,00

Źródło: Opracowanie własne

Gmina Bledzew planuje sprzedaż nieruchomości w latach 2019-2025 przedstawionych w poniższych tabelach:

Tabela 4. Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2019 roku – 134.500,00 zł.

Nr działki	Obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
1089/38	Bledzew	0,1041	31.500,00
1089/39	Bledzew	0,1042	31.500,00
1089/40	Bledzew	0,1034	31.500,00
521/3	Nowa Wieś	0,0673	17.500,00
Część 208	Zemsko	ok. 0,0900	22.500,00
Suma			134.500,00

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 5. Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2020 roku – 136.484,00 zł

Nr działki	Obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
1089/36	Bledzew	0,1098	32.162,00
1089/37	Bledzew	0,1089	32.160,00
1089/35	Bledzew	0,1098	32.162,00
Część 208	Zemsko	ok. 0,0900	22.500,00
521/2	Nowa Wieś	0,0731	17.500,00
Suma			136.484,00

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 6. Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2021 roku – 110.148,00 zł

Nr działki	Obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
1089/41	Bledzew	0,0989	29.670,00
1089/42	Bledzew	0,0996	29.880,00
1089/51	Bledzew	0,0997	29.910,00
521/1	Nowa Wieś	0,0862	20.688,00
Suma			110.148,00

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 7. Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2022 roku – 137.424,00 zł

Nr działki	Obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
1089/49	Bledzew	0,1296	38.880,00
1089/50	Bledzew	0,1436	43.080,00
1089/52	Bledzew	0,0996	29.880,00
521/4		0,1066	25.584,00
Suma			137.424,00

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 8. Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2023 roku – 102.048,00 zł

Nr działki	Obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
1089/43	Bledzew	0,0914	27.420,00
1089/44	Bledzew	0,0921	27.630,00
1089/55	Bledzew	0,0921	27.630,00
521/7		0,0807	19.368,00
Suma			102.048,00

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 9. Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2024 roku – 108.408,00 zł

Nr działki	Obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
1089/70	Bledzew	0,0906	27.180,00
1089/71	Bledzew	0,0921	27.630,00
1089/72	Bledzew	0,0913	27.390,00
521/8		0,1092	26.208,00
Suma			108.408,00

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 10. Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2025 roku – 88.740,00 zł

Nr działki	Obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
1089/45	Bledzew	0,1093	32.790,00
1089/46	Bledzew	0,0935	28.050,00
1089/47	Bledzew	0,0930	27.900,00
Suma			88.740,00

Źródło: Opracowanie własne

Gmina Bledzew zamierza ubiegać się o środki unijne. W przypadku ogłoszenia konkursów Gmina złoży stosowne wnioski i będzie ubiegała się o dofinansowanie na poszczególne projekty. W związku z tym w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2018-2019 zaplanowano dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. W przypadku otrzymania stosownych decyzji o dofinansowaniu, wartości te zostaną odpowiednio zaktualizowane.

3. Wydatki

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

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej. W latach 2019-2025 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu będą ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych. W roku 2018 nie planuje się wydatków na obsługę długu. Dla lat 2019-2025 przyjęto WIBOR 1M – 3,50%.

Tabela 11. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Inflacja	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w roku 2018 zostały zaplanowane zgodnie z wartościami wynikającymi z projektu uchwały budżetowej na rok 2018. Wydatki te obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2018-2025 i zakłada się ich zakończenie do końca 2018 roku.

Zadania planowane są do realizacji z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. W związku z tym zaplanowano wyższe dochody z tytułu dotacji oraz środków ze źródeł zewnętrznych z przeznaczeniem na inwestycje.

Planowane przedsięwzięcia w roku 2018 Gmina zamierza również sfinansować nadwyżką budżetową z lat ubiegłych oraz kredytem.

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. niewykorzystanych środków.

4. Wynik budżetu

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

Poza rokiem 2018 w pozostałych latach planuje się corocznie nadwyżkę budżetową.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się przychody w roku 2018 na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 5.600.000,00 zł pochodzące z:

- 1) nadwyżki budżetu gminy z lat ubiegłych w kwocie 3.000.000,00 zł,
- 2) kredytu w kwocie 2.600.000,00 zł, którego spłata planowana jest na lata 2019-2025.

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2018 r. Gmina Bledzew nie posiada zadłużenia. Dlatego też w roku tym nie planuje rozchodów. Rozchody planuje się w latach 2019-2024 po 370.800,00 zł a w roku 2025 ostatnią ratę w kwocie 375.200 zł. W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową zobowiązania Gminy w całości zostaną spłacone.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Spłaty zobowiązań Gminy Bledzew w poszczególnych latach nie przekraczają indywidualnie liczonego (na podstawie danych z trzech lat poprzedzających rok budżetowy) wskaźnika zadłużenia. W roku budżetowym 2018 prognozowany wskaźnik zadłużenia wynosi 0,00%, natomiast maksymalna obsługa zadłużenia dla tego roku to około 8 %.

Inwestycje planowane w kolejnych latach muszą zostać wsparte nowymi kredytami, dlatego należy na bieżąco monitorować realizację relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.