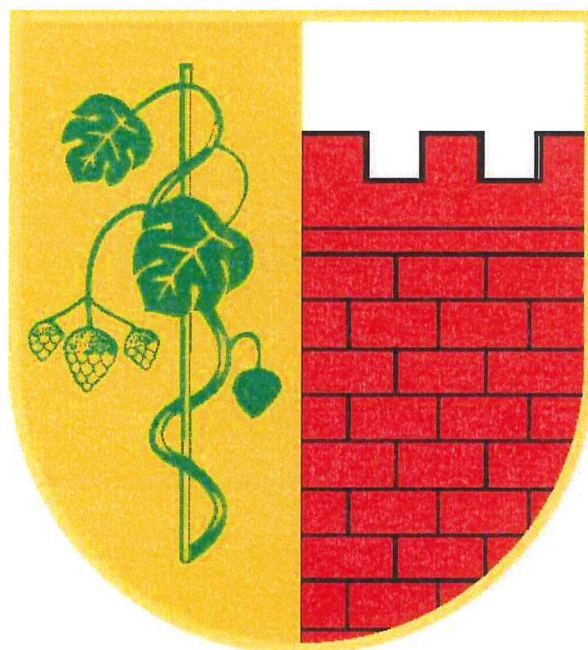


**WIELOLETNIA  
PROGNOZA FINANSOWA  
MIASTA I GMINY WITNICA  
NA LATA 2019-2028**



Witnica, listopad 2018 rok



# UCHWAŁA NR LXXXI/projekt/2018 RADY MIEJSKIEJ W WITNICY

z dnia 20 grudnia 2018 roku

## w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.), art. 226 art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, ust. 2 i ust. 6, art. 242, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) **Rada Miejska w Witnicy** uchwała co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Witnica na lata 2019-2028 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu na lata 2019-2028 zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć na lata 2019-2022, zgodnie **załącznikiem Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Witnica do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta i Gminy Witnica, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr LXI/372/2018 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 23 stycznia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2018-2028.

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

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



1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Nr LXXX/projekt/2018 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 20 grudnia 2018 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:																		
		Dochody bieżące <sup>x</sup>					w tym:													
		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									
Lp	1																			
Formuła	[1-1]+[1.2]																			
2019	57 156 618,00	55 339 276,00	10 615 703,00	250 000,00	11 534 868,00	7 000 000,00	14 751 632,00	15 483 352,00	1 817 342,00	750 000,00	1 062 342,00									
2020	66 610 860,00	58 834 000,00	11 500 000,00	260 000,00	11 884 868,00	7 200 000,00	15 165 341,00	16 824 950,00	7 776 860,00	800 000,00	6 976 860,00									
2021	60 150 000,00	58 800 000,00	11 800 000,00	270 000,00	12 234 868,00	7 300 000,00	15 579 050,00	16 824 950,00	1 350 000,00	800 000,00	550 000,00									
2022	61 100 000,00	60 300 000,00	12 100 000,00	280 000,00	12 584 868,00	7 350 000,00	15 992 759,00	16 824 950,00	800 000,00	800 000,00	0,00									
2023	61 204 100,00	60 554 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00									
2024	61 528 907,00	61 028 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00									
2025	63 634 000,00	63 634 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2026	63 978 000,00	63 978 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2027	64 577 993,00	64 577 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2028	64 066 000,00	64 066 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	z tego:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>9)</sup> x	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.1		4.2	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		4.3	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]											
2019	-6 148 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	1 448 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 886 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 971 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 271 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 211 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				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	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	2 052 000,00	2 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	8 586 000,00	8 586 000,00	6 234 000,00	6 234 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 034 000,00	2 034 000,00	0,00	0,00	93 260,00	0,00	0,00
2022	1 800 000,00	1 800 000,00	93 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 971 100,00	1 971 100,00	209 760,00	0,00	209 760,00	0,00	0,00
2024	2 271 100,00	2 271 100,00	209 760,00	0,00	209 760,00	0,00	0,00
2025	2 112 000,00	2 112 000,00	209 760,00	0,00	209 760,00	0,00	0,00
2026	2 212 000,00	2 212 000,00	244 720,00	0,00	244 720,00	0,00	0,00
2027	2 211 993,00	2 211 993,00	244 720,00	0,00	244 720,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	244 720,00	0,00	244 720,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Kwota długu <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	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
2019	20 198 193,00	0,00	-508 683,90	2 991 316,10
2020	15 312 193,00	0,00	3 860 385,00	3 860 385,00
2021	13 278 193,00	0,00	3 410 366,00	3 410 366,00
2022	11 478 193,00	0,00	4 321 867,00	4 321 867,00
2023	9 507 093,00	0,00	4 676 046,00	4 676 046,00
2024	7 235 993,00	0,00	6 656 221,00	6 656 221,00
2025	5 123 993,00	0,00	8 402 772,00	8 402 772,00
2026	2 911 993,00	0,00	8 522 272,00	8 522 272,00
2027	700 000,00	0,00	8 643 265,00	8 643 265,00
2028	0,00	0,00	7 152 272,00	7 152 272,00

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

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



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>		Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
2019	0,00	0,00	24 529 598,00	5 270 680,00	6 860 953,00	152 375,00	6 708 578,00	7 176 658,10	180 000,00	100 000,00	
2020	4 886 000,00	4 886 000,00	24 774 894,00	5 323 387,00	6 308 159,04	203 315,00	6 104 844,04	6 751 245,00	0,00	0,00	
2021	2 034 000,00	2 034 000,00	25 022 643,00	5 376 621,00	262 222,00	262 222,00	0,00	0,00	2 726 366,00	0,00	
2022	1 800 000,00	1 800 000,00	25 272 870,00	5 430 387,00	146 479,00	146 479,00	0,00	0,00	3 321 867,00	0,00	
2023	1 971 100,00	1 971 100,00	25 525 599,00	5 484 691,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	3 354 946,00	0,00	
2024	2 271 100,00	2 271 100,00	25 780 855,00	5 539 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 885 121,00	0,00	
2025	2 112 000,00	2 112 000,00	26 038 664,00	5 594 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 290 772,00	0,00	
2026	2 212 000,00	2 212 000,00	26 299 051,00	5 650 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 310 272,00	0,00	
2027	2 211 993,00	2 211 993,00	26 562 042,00	5 707 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 431 272,00	0,00	
2028	700 000,00	700 000,00	26 827 662,00	5 764 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 452 272,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
							Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środkami finansowanymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami finansowanymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
LP	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła										
2019	132 600,00	120 855,00	120 855,00	217 142,00	0,00	151 145,00	120 855,00	151 145,00	151 145,00	
2020	169 257,80	154 261,55	154 261,55	6 234 218,00	0,00	191 315,00	169 257,80	191 315,00	191 315,00	
2021	230 226,33	209 828,28	209 828,28	0,00	0,00	250 222,00	230 226,33	250 222,00	250 222,00	
2022	115 893,74	105 625,55	105 625,55	0,00	0,00	134 479,00	115 893,74	134 479,00	134 479,00	
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	

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	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	w tym:		12.7	12.7.1
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania 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 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		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
2019	4 941 261,00	217 142,00	0,00	30 290,00	30 290,00	30 290,00	30 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 326 566,04	6 326 566,04	0,00	22 057,20	22 057,20	22 057,20	22 057,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	19 995,67	19 995,67	19 995,67	19 995,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	18 585,26	18 585,26	18 585,26	18 585,26	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

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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe z tytułu zawartą umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego co najmniej 60% środków, 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 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 przejrzanych 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
Formula									
2019	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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formuła							14.4
2019	2 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	8 586 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 971 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 271 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 211 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w tym: w tym:

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

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





**Załącznik Nr 2 do**  
Uchwały Nr LXXX/projekt/2018  
Rady Miejskiej w Witnicy  
z dnia 20 grudnia 2018 roku

## **OBJAŚNIENIA**

### **DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY WITNICA NA LATA 2019-2028**

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, że 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 zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przewiduje się do roku 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana na lata 2019-2028.

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

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków.

#### **PROGNOZA DOCHODÓW**

Dochody w 2019 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie na rok 2019. Prognozowany w poszczególnych latach poziom dochodów jest wypadkową zmian w zakresie planowanych do pozyskania dochodów bieżących oraz majątkowych. We wszystkich prognozowanych latach przewiduje się wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz z tytułu udziału w podatku od osób prawnych oraz stały wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat. Szacuje się również stały wzrost dochodów z subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Dochody ze sprzedaży przewidziano w okresie prognozowanym na poziomie od 750.000 do 800.000,00 zł rocznie. W 2020 r. planuje się pozyskać dochody majątkowe z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizację projektów finansowanych z budżetu Unii Europejskiej.

## PROGNOZA WYDATKÓW

Wydatki w 2019 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie na rok 2019. Poziom wydatków jest wypadkową zmian w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, których dynamika w poszczególnych latach prognozy kształtuje się na zróżnicowanym poziomie. Poziom wydatków jest przede wszystkim skorelowany z poziomem wydatków na zadania inwestycyjne.

Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy w okresie objętym prognozą ujęto zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

Przedsięwzięcia ujęte do realizacji w poszczególnych latach stanowią wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wykaz przedsięwzięć obejmuje następujące zadania kontynuowane:

- 1) Modernizacja kształcenia zawodowego w Gminie Witnica
- 2) Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu
- 3) Zwiększenie efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej tj. budynku szkoły przy ul. Plac Wolności 7 w Witnicy
- 4) Lepszy start – budowa zaplecza rekreacyjnego w miejscowości Nowiny Wielkie, Białcz i Dąbroszyn
- 5) Tworzymy lepszą przestrzeń – budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz wiat rekreacyjnych w miejscowościach Sosny, Pyrzany, Mościce, Kamień Wielki, Nowiny Wielkie i Mosina
- 6) Bieżące utrzymanie Ronda Watykańskiego w Witnicy, skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 132 z drogą gminną nr 103910F (ul. Końcowa) - infrastruktura drogowa przejęta w zarząd od Województwa Lubuskiego
- 7) Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego w Witnicy – wariant 400 m – treningowy
- 8) Remont budynku zaplecza socjalno-sanitarnego na stadionie w Witnicy

### WYNIK:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. W roku 2019 planowany jest ujemny wynik budżetu (deficyt budżetowy) w wysokości 6.148.000,00 zł, natomiast na pozostały okres prognozowania zaplanowano nadwyżki budżetowe.

### PRZYCHODY

W 2019 roku przychody zostały zaplanowane w kwocie 8.200.000,00 zł, w tym z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217  
ust. 2 pkt 6 *ustawy o finansach publicznych* w kwocie 3.500.000,00 zł
- emisji papierów wartościowych w kwocie 4.700.000,00 zł

W kolejnym roku prognozy, tj. w 2020 r. zaplanowano przychody w kwocie 3.700.000,00 zł z tytułu emisji papierów wartościowych.

## ROZCHODY

W 2019 roku rozchody zostały zaplanowane w wysokości 2.052.000,00 zł, co związane jest ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów. Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi ujęto następujące spłaty rat kapitałowych:

- spłaty rat kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na kwotę 18.678.005 zł w PKO BP SA w 2013 r. w kwocie 1.752.000,00 zł
- spłaty rat kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na kwotę 3.700.000 zł w BPS w 2017 roku w kwocie 300.000,00 zł

W związku z planowanym przesunięciem terminu wykupu obligacji (z 2019 roku na rok 2020) oraz wydłużeniem okresu kredytowania kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w 2013 r., rozchody w tych latach zostały odpowiednio skorygowane.

W poszczególnych latach prognozy przewidziano następujące rozchody:

ROK	KWOTA
2019	2.052.000,00 zł
2020	8.586.000,00 zł
2021	2.034.000,00 zł
2022	1.800.000,00 zł
2023	1.971.100,00 zł
2024	2.271.100,00 zł
2025	2.112.000,00 zł
2026	2.212.000,00 zł
2027	2.211.993,00 zł
2028	700.000,00 zł

## KWOTA DŁUGU

Kwota długu, wykazana jako planowany dług na koniec roku, jest rezultatem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu zadłużenia z roku poprzedniego.

Na koniec 2019 roku planuje się dług w kwocie 20.198.193,00 zł.

Relacja, o której mowa w art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, jest zachowana we wszystkich prognozowanych latach.

Relacja, o której mowa w art. 243, zgodnie z którą łączna kwota spłat rat kredytów wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem nie może być wyższa od średniej arytmetycznej obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, jest zachowana w całym prognozowanym okresie.

Wieloletnią prognozę finansową na lata 2019-2028 stanowi **załącznik nr 1** pn. "Wieloletnia prognoza finansowa".

W **załączniku nr 3**, obejmującym wykaz przedsięwzięć do WPF, określone zostały łączne nakłady finansowe, limity wydatków na poszczególne lata oraz limity zobowiązań zaciąganych w związku z realizacją przedsięwzięć.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

## Załącznik Nr 3 do projektu uchwały Nr LXXX/projekt/2018 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 20 grudnia 2018 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 418 676,15	6 860 953,00	6 308 159,04	262 222,00	146 479,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 628 274,58	152 375,00	203 315,00	262 222,00	146 479,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 790 401,57	6 708 578,00	6 104 844,04	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego:				12 758 001,15	5 081 636,00	6 296 159,04	250 222,00	134 479,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 563 274,58	140 375,00	191 315,00	250 222,00	134 479,00	0,00
1.1.1.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Gminie Witnica - Podniesienie jakości kształcenia i szkolenia zawodowego w powiązaniu z otoczeniem społeczno-gospodarczym	Zespół Szkół Samorządowych w Witnicy	2016	2022	1 563 274,58	140 375,00	191 315,00	250 222,00	134 479,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 194 726,57	4 941 261,00	6 104 844,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu	Urząd Miasta i Gminy	2016	2020	9 591 104,97	4 570 000,00	4 948 054,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej tj. budynku szkoły przy ul. Plac Wolności 7 w Witnicy - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy	2017	2020	1 217 195,00	30 000,00	1 156 790,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Lepszy start – budowa zaplecza rekreacyjnego w miejscowości Nowiny Wielkie, Białcz i Dąbroszyn -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	282 577,60	255 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Tworzymy lepszą przestrzeń – budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz wiat rekreacyjnych w miejscowościach Sosny, Pyrzany, Mościce, Kamień Wielki, Nowiny Wielkie	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	103 849,00	86 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
11 196 223,62
0,00
11 196 223,62
11 046 105,04

0,00
0,00

11 046 105,04
9 518 054,04

1 186 790,00
--------------

255 001,00
86 260,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.2	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				2 660 675,00	1 779 317,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				65 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie Ronda Wątykańskiego w Witnicy, skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 132 z drogą gminną nr 103910F (ul. Końcowa) - infrastruktura drogowa przejęta w zarząd od Województwa Lubuskiego -	WITN/CA	2018	2023	65 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 595 675,00	1 767 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego w Witnicy - wariant 400 m - treningowy -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	1 740 175,00	1 337 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Remont budynku zaplecza socjalno-sanitarnego na stadionie w Witnicy -	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	855 500,00	429 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
0,00
0,00
0,00
150 118,58
0,00
0,00

150 118,58
0,37
150 118,21