

UCHWAŁA NR XXVIII/218/17

RADY GMINY UNISŁAW

z dnia 18 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2018-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875); art. 226 – 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Unisław na lata 2018- 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018- 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Uchwała się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Uchwała się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Unisław w latach 2018-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy w zakresie zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) 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.

§ 5. Zmienia się szczegółowość informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały jak zakres szczegółowości WPF.

§ 6. Uchyla się uchwałę Rady Gminy Unisław Nr XX/155/16 z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2017-2025.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Jarosław Szczeciak

Wieloletnia prognoza finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:				ze sprzeclazy majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	35 215 000,00	31 377 637,60	3 859 981,00	28 000,00	3 848 197,02	2 055 000,00	11 236 614,00	10 857 535,58	3 837 362,40	743 587,00	3 093 775,40
2019	29 900 612,00	29 869 112,00	4 006 660,00	29 064,00	5 720 979,00	3 092 309,00	10 482 042,00	8 503 519,00	31 500,00	31 500,00	0,00
2020	31 035 638,00	31 004 138,00	4 158 913,00	30 168,00	5 938 376,00	3 209 817,00	10 880 360,00	8 826 653,00	31 500,00	31 500,00	0,00
2021	32 151 787,00	32 120 287,00	4 308 634,00	31 254,00	6 152 158,00	3 325 370,00	11 272 053,00	9 144 413,00	31 500,00	31 500,00	0,00
2022	32 151 787,00	32 120 287,00	4 308 634,00	31 254,00	6 152 158,00	3 325 370,00	11 272 053,00	9 144 413,00	31 500,00	31 500,00	0,00
2023	32 145 887,00	32 120 287,00	4 308 634,00	31 254,00	6 152 158,00	3 325 370,00	11 272 053,00	9 144 413,00	25 600,00	25 600,00	0,00
2024	32 127 287,00	32 120 287,00	4 308 634,00	31 254,00	6 152 158,00	3 325 370,00	11 272 053,00	9 144 413,00	7 000,00	7 000,00	0,00
2025	32 127 287,00	32 120 287,00	4 308 634,00	31 254,00	6 152 158,00	3 325 370,00	11 272 053,00	9 144 413,00	7 000,00	7 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X								
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	36 215 000,00	29 153 000,00	0,00	0,00	0,00	214 000,00	214 000,00	0,00	0,00	7 062 000,00
2019	28 104 155,36	27 557 548,00	0,00	0,00	x	218 922,64	218 922,64	0,00	0,00	546 607,36
2020	28 270 935,65	28 246 487,00	0,00	0,00	x	224 396,55	224 396,55	0,00	0,00	24 448,65
2021	28 952 649,00	28 952 649,00	0,00	0,00	x	230 006,00	230 006,00	0,00	0,00	0,00
2022	28 952 649,00	28 952 649,00	0,00	0,00	x	230 006,00	230 006,00	0,00	0,00	0,00
2023	28 952 649,00	28 952 649,00	0,00	0,00	x	230 006,00	230 006,00	0,00	0,00	0,00
2024	28 952 649,00	28 952 649,00	0,00	0,00	x	230 006,00	230 006,00	0,00	0,00	0,00
2025	28 952 649,00	28 952 649,00	0,00	0,00	x	230 006,00	230 006,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:		
				na pokrycie deficytu budżetu ^x				na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-1 000 000,00	2 730 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 300,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2019	1 796 456,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 764 702,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 199 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 199 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 193 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 174 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 174 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						
lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	1 730 300,00	1 730 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 173 019,43	0,00	2 224 637,60	2 224 637,60
2019	1 646 034,00	1 646 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 526 985,43	0,00	2 311 564,00	2 311 564,00
2020	1 595 809,90	1 595 809,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 931 175,53	0,00	2 757 651,00	2 757 651,00
2021	1 378 882,00	1 378 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 552 293,53	0,00	3 167 638,00	3 167 638,00
2022	946 847,00	946 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 605 446,53	0,00	3 167 638,00	3 167 638,00
2023	639 662,00	639 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 965 784,53	0,00	3 167 638,00	3 167 638,00
2024	1 365 412,35	1 365 412,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 372,18	0,00	3 167 638,00	3 167 638,00
2025	1 600 372,18	1 600 372,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 167 638,00	3 167 638,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego planowany rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	5,52%	5,52%	0,00	5,52%	8,43%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2019	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	7,84%	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2020	5,86%	5,86%	0,00	5,86%	8,99%	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2021	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	9,95%	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2022	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	9,95%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2023	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	9,93%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2024	4,97%	4,97%	0,00	4,97%	9,88%	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2025	5,70%	5,70%	0,00	5,70%	9,88%	9,92%	9,92%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
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	10 555 573,53	2 533 800,00	2 718 534,77	2 561 380,25	157 154,52	0,00	6 804 729,48	257 270,52	
2019	1 796 456,64	1 595 802,00	10 669 815,00	2 160 425,00	546 961,06	353,70	546 607,36	0,00	0,00	7 270,52	
2020	2 764 702,35	1 595 809,90	11 075 268,00	2 242 521,00	24 802,35	353,70	24 448,65	0,00	0,00	6 664,65	
2021	3 199 138,00	1 378 882,00	11 496 128,00	2 327 737,00	346,20	346,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 199 138,00	946 847,00	11 496 128,00	2 327 737,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 193 238,00	639 662,00	11 496 128,00	2 327 737,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 174 638,00	1 365 412,35	11 496 128,00	2 327 737,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 174 638,00	1 600 372,18	11 496 128,00	2 327 737,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	2 706 872,58	2 706 872,58	0,00	2 382 526,40	2 382 526,40	0,00	2 561 380,25	2 506 872,58	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,70	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,70	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			w tym:			w tym:		
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2018	3 847 154,52	2 382 526,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	546 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	24 448,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2013 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Łp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 730 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 454 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 454 809,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 237 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	805 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	498 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	496 518,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	494 197,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2025

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Unisław, przygotowana została na lata 2018 – 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. oraz okres na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W latach objętych prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano na podstawie trendów historycznych dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych, założeń makroekonomicznych ujętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2018-2021 tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost wynagrodzenia w gospodarce narodowej a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich CIT, PIT do budżetu państwa na lata 2018-2021.

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

Pozycje wieloletniej prognozy finansowej Gminy podlegające objaśnieniom zostały usystematyzowane według czterech czasookresów:

1. Dla roku 2014,2015,2016 przyjęto wartości wynikające z rzeczywistego wykonania
2. Dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot z ostatnich zmian w budżecie Gminy Unisław za III kwartały 2016 r.
3. Dla roku 2018 przyjęto sposób prognozowania, poprzez wykonanie za III kwartał 2017 roku, powiększone o PKB i inflację w przypadku wydatków,
4. Dla lat 2019-2021 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne oraz korekty merytoryczne.
5. Dla lat 2022-2025 przyjęto stałe wartości z roku 2021, oprócz kwot zaplanowanych na spłatę długu

Planowane dochody, przychody, wydatki i rozchody z podziałem na bieżące i majątkowe oraz ich procentowy udział do dochodów/ wydatków ogółem za rok 2018 przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.		
1	Dochody ogółem	35 215 000,00
1.1	Dochody bieżące	31 377 637,60
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 859 981,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	28 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 848 197,02
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 055 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	11 236 614,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 857 535,58
1.2	Dochody majątkowe, w tym	3 837 362,40
1.2.1	ze sprzedaży majątku	743 587,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 093 775,40
2	Wydatki ogółem	36 215 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	29 153 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2025

2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	214 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	214 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	7 062 000,00
3	Wynik budżetu	-1 000 000,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 224 637,60

Do dochodów bieżących wykorzystano wskaźniki makroekonomiczne, skorelowane zarówno z prognozowaną przez Ministerstwo Finansów inflacją oraz wzrostem PKB za poszczególne lata. Zmiany dochodów bieżących otrzymanych z budżetu państwa (dotacji) następuje w ciągu danego roku budżetowego w powiązaniu z wydatkami, w związku z powyższym do prognozy pominięto wskaźniki makroekonomiczne na lata 2018-2021. Począwszy od roku 2019 Gmina Unisław nie planuje dotacji na inwestycje, ponieważ w chwili obecnej nie mamy podpisanych umów o dofinansowanie. Podobnie od roku 2019 nie planuje się dochodów z tytułu sprzedaży majątku gminy, jedynie spłaty rat za nieruchomości sprzedane w latach poprzednich.

Dochody z tytułu dotacji na zadania bieżące zaplanowane zostały na podstawie wytycznych:

- 1) Ministerstwa Finansów nr ST3/4750/37/2017, informujące o wstępnych rocznych kwotach subwencji wyrównawczej, równoważącej i oświatowej oraz o planowanych dochodach Gminy Unisław z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 2) Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.13.2017 z dnia 19 października 2017 r., określające planowane kwoty dotacji celowych na realizację zadań zleconych gminie w zakresie administracji rządowej i opieki społecznej,
- 3) Krajowego Biura Wyborczego Nr DTR-3113-7/16, z dnia 24 października 2017 r. informujące o planowanej dla gminy dotacji celowej na zadania zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego spisu wyborców,

II. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, obsługi długu oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t..

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto planowane kwoty na dzień 30.09.2017 r. W kolejnych latach punktem wyjściowym była prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2019- 2021. Od roku 2022 przyjęto stałe wartości aż do roku 2025 poza prognozą długu oraz spłatą zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Wydatki od lat 2018 zostały zaplanowane na bardzo niskim poziomie ze względu na oszczędności wprowadzone w wydatkach bieżących, które mają charakter stały. Podjęto szereg działań poprawy sytuacji finansowej gminy min. wprowadzono ograniczenia w zatrudnieniu pracowników samorządowych, w ramach robót publicznych, oszczędności w oświacie związane z mniejszą ilością uczniów, ograniczono remonty oraz zakupy sprzętu.

Prognozy wydatków własnych dla okresu 2019-2021 oparte zostały o wskaźniki CPI –dynamika średnioroczna, dla poszczególnych okresów, natomiast wydatki na które Gmina Unisław otrzymała dotacje bądź dofinansowanie zostały oszacowane na poziomie 2017 roku. Przyjęte wskaźniki makroekonomiczne w przyjętym horyzoncie czasowym kształtowały się następująco: PKB rok 2019-3,8%,2020-3,8%,2021-3,6%..średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych rok 2019-2,3%,2020-2,5 %,2021-2,5%.,

Wydatki majątkowe obejmują lata 2018 (szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 4 do uchwały budżetowej na rok 2018).

W wydatkach majątkowych objętych limitem art.226 ust. 4 ufp, dotyczące programów realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano poniższe zadanie:

- a) „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Kujawsko-Pomorskiego”, limit zobowiązań na lata 2018-2020 r. wynosi 21 205,69 zł,
- b) „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Raciniewo”, limit zobowiązań na lata 2018-2019 r. wynosi 500 000,00 zł,
- c) „Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0”, limit zobowiązań na lata 2018-2025 bieżących -49 540,80 zł, majątkowych- 207 004,84 zł,
- d) „Kompetencje są kluczowe”, limit zobowiązań na lata 2017-2018, bieżących -383 556,55 zł,
- e) „Przygoda Malucha”, limit zobowiązań na lata 2017-2018, bieżących – 2 400 000 zł,

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art.241 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Od roku 2021 nie planuje się wydatków majątkowych, w związku z czym zakłada się że planowane dochody będą wyższe od planowanych wydatków, co najmniej, o kwoty które pozwolą dokonać spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań bez zaciągania na ten cel kredytów.

Dochody, przychody, wydatki, rozchody oraz zobowiązania w prognozowanym okresie zawartym w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2018-2025 przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dochody bieżące	31 377 637,60	29 869 112,00	31 004 138,00	32 120 287,00	32 120 287,00	32 120 287,00	32 120 287,00	32 120 287,00
Wydatki bieżące	29 153 000,00	27 557 548,00	28 246 487,00	28 952 649,00	28 952 649,00	28 952 649,00	28 952 649,00	28 952 649,00
Wynik bieżący	2 224 637,60	2 311 564,00	2 757 651,00	3 167 638,00	3 167 638,00	3 167 638,00	3 167 638,00	3 167 638,00
Dochody majątkowe	3 837 362,40	31 500,00	31 500,00	31 500,00	31 500,00	25 600,00	7 000,00	7 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2025

Wydatki majątkowe	7 062 000,00	546 607,36	24 448,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik majątkowy	-3 224 637,60	-515 107,36	7 051,35	31 500,00	31 500,00	25 600,00	7 000,00	7 000,00
Dochody	35 215 000,00	29 900 612,00	31 035 638,00	32 151 787,00	32 151 787,00	32 145 887,00	32 127 287,00	32 127 287,00
Wydatki	36 215 000,00	28 104 155,36	28 270 935,65	28 952 649,00	28 952 649,00	28 952 649,00	28 952 649,00	28 952 649,00
Wynik budżetu	-1 000 000,00	1 796 456,64	2 764 702,35	3 199 138,00	3 199 138,00	3 193 238,00	3 174 638,00	3 174 638,00
Przychody	2 730 300,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody	1 730 300,00	1 646 034,00	1 595 809,90	1 378 882,00	946 847,00	639 662,00	1 365 412,35	1 600 372,18
Kwota długu	9 173 019,43	7 526 985,43	5 931 175,53	4 552 293,53	3 605 446,53	2 965 784,53	1 600 372,18	0

Przychody i rozchody:

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach od roku 2020 nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane w roku 2018 nowe zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji. W roku 2017 została umorzona pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 22 168,50 zł.

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Unisław wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu.

Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastęcza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2025 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

Przedsięwzięcia WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 561 307,88	2 718 534,77	546 961,06	24 802,35	346,20	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 833 097,35	2 561 380,25	353,70	353,70	346,20	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				728 210,53	157 154,52	546 607,36	24 448,65	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:				3 561 307,88	2 718 534,77	546 961,06	24 802,35	346,20	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 833 097,35	2 561 380,25	353,70	353,70	346,20	12 000,00
1.1.1.1	"Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0" -	UNISŁAW	2017	2026	49 540,80	353,70	353,70	353,70	346,20	12 000,00
1.1.1.2	"Kompetencje są kluczowe" -	UNISŁAW	2017	2018	383 556,55	361 026,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Przygoda malucha" -	UNISŁAW	2017	2018	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				728 210,53	157 154,52	546 607,36	24 448,65	0,00	0,00
1.1.2.1	"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego" -	Urząd Gminy	2015	2020	21 205,69	7 270,52	7 270,52	6 664,65	0,00	0,00
1.1.2.2	"Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Raciniewo"	UNISŁAW	2014	2019	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	"Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0" -	UNISŁAW	2017	2026	207 004,84	149 884,00	39 336,84	17 784,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	12 000,00	12 000,00	12 000,00	7 014 307,88
1.a	12 000,00	12 000,00	12 000,00	6 286 097,35
1.b	0,00	0,00	0,00	728 210,53
1.1	12 000,00	12 000,00	12 000,00	7 014 307,88
1.1.1	12 000,00	12 000,00	12 000,00	6 286 097,35
1.1.1.1	12 000,00	12 000,00	12 000,00	49 540,80
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	3 836 556,55
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	728 210,53
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	21 205,69
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	207 004,84
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00