

Uchwała Nr V/26/2018
Rady Miasta w Łaskarzewie
z dnia 27 grudnia 2018

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2019-2017

Na podstawie art. 226 - 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. 2017 poz. 2077 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013, poz. 86 z późn. zm.) Rada Miasta Łaskarzew postanawia co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową miasta na lata 2019- 2027 zgodnie z:

- Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały oraz
- Załącznikiem Nr 3 Objaśnienia.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć inwestycyjnych ujętych w Zał. Nr 2;
- b) 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 ujętych w Zał. Nr 2;

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta Łaskarzew do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Łaskarzew do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płynności wykraczają poza rok budżetowy

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XXIV/200/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. Rady Miasta w Łaskarzewie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2018-2025 z późn.zm.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady Miasta


Leszek Bożek



Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr VI/26/2018 z dnia 27 grudnia 2018 roku Rady Miasta Łaskarzew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2019-2027

| Wyszczególnienie | 1 | z tego: | | | | | | w tym: | | | |
|------------------|---------------|------------------|---|---|---------------------|----------------------------|---------------------|---|---------------------|------------------------|--|
| | | 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 |
| | | Dochody ogółem x | 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) | z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody majątkowe x | ze sprzedaży majątku x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2016 | 19 546 616,21 | 19 394 470,61 | 2 883 108,00 | 170 233,03 | 2 362 491,00 | 1 173 532,28 | 6 945 679,00 | 5 882 230,69 | 152 145,60 | 0,00 | 152 145,60 |
| Wykonanie 2017 | 22 353 876,92 | 21 695 648,45 | 3 663 836,00 | 114 160,56 | 2 284 373,33 | 1 263 410,65 | 6 983 789,83 | 6 983 789,83 | 658 228,47 | 680,55 | 657 025,22 |
| Plan 3 kw. 2018 | 22 451 860,93 | 21 453 947,93 | 3 571 757,00 | 200 000,00 | 2 412 349,00 | 1 340 000,00 | 6 946 474,00 | 6 935 747,93 | 997 913,00 | 295 000,00 | 697 913,00 |
| Wykonanie 2018 | 22 386 135,66 | 21 393 222,66 | 3 571 757,00 | 186 518,68 | 2 395 349,00 | 1 325 000,00 | 6 946 474,00 | 6 935 747,93 | 992 913,00 | 295 000,00 | 697 913,00 |
| 2019 | 21 673 690,00 | 21 092 266,00 | 4 569 423,00 | 200 000,00 | 3 039 560,00 | 1 560 000,00 | 6 690 617,00 | 5 548 616,00 | 581 424,00 | 300 000,00 | 261 424,00 |
| 2020 | 23 185 099,00 | 22 611 656,00 | 4 216 605,00 | 216 637,00 | 2 621 878,00 | 1 385 603,00 | 8 691 692,00 | 6 442 373,00 | 573 443,00 | 220 000,00 | 353 943,00 |
| 2021 | 23 521 156,00 | 23 071 156,00 | 3 669 537,00 | 251 330,00 | 2 705 778,00 | 1 428 557,00 | 8 969 826,00 | 6 520 528,00 | 450 000,00 | 220 000,00 | 230 000,00 |
| 2022 | 23 757 443,00 | 23 293 443,00 | 3 719 123,00 | 255 870,00 | 2 786 951,00 | 1 471 414,00 | 9 238 921,00 | 6 696 144,00 | 464 000,00 | 200 000,00 | 264 000,00 |
| 2023 | 24 351 354,00 | 23 834 854,00 | 3 621 696,00 | 260 546,00 | 2 870 560,00 | 1 515 556,00 | 9 416 088,00 | 6 674 028,00 | 516 500,00 | 200 000,00 | 316 500,00 |
| 2024 | 25 137 349,00 | 24 637 349,00 | 3 627 348,00 | 265 362,00 | 2 956 677,00 | 1 561 023,00 | 9 801 571,00 | 6 754 249,00 | 500 000,00 | 200 000,00 | 300 000,00 |
| 2025 | 26 140 893,00 | 25 540 893,00 | 3 666 748,00 | 269 462,00 | 3 056 677,00 | 1 581 233,00 | 10 094 618,00 | 6 956 876,00 | 600 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 |
| 2026 | 26 386 202,00 | 25 786 202,00 | 3 703 415,00 | 272 156,00 | 3 087 244,00 | 1 597 045,00 | 10 195 564,00 | 7 026 444,00 | 600 000,00 | 250 000,00 | 350 000,00 |
| 2027 | 26 794 056,00 | 26 194 056,00 | 3 740 449,00 | 274 877,00 | 3 118 116,00 | 1 613 016,00 | 10 297 520,00 | 7 096 709,00 | 600 000,00 | 250 000,00 | 350 000,00 |

1) Wzór może być sprosowany 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 budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 lata) 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.

| Lp | 2 | z tego: | | | | | | | | | | Wydanki ogółem x | Wydanki majątkowe x |
|-----------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|------------|------------|-----------|------|------|------|------------------|---------------------|
| | | w tym: | | | | | | | | | | | |
| | | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 | | | | |
| Wykonanie 2016 | 19 269 390,10 | 18 342 820,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139 604,92 | 139 604,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 926 569,35 |
| Wykonanie 2017 | 22 239 997,62 | 19 871 811,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 959,91 | 160 959,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 368 186,17 |
| Plan 3 kw. 2018 | 26 059 332,91 | 20 923 626,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 135 706,00 |
| Wykonanie 2018 | 25 480 740,00 | 20 860 034,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147 192,00 | 147 192,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 620 706,00 |
| 2019 | 20 822 630,00 | 19 806 432,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 | 160 000,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 016 186,00 |
| 2020 | 22 383 821,20 | 20 833 821,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 550 000,00 |
| 2021 | 22 691 750,00 | 22 115 525,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 576 225,00 |
| 2022 | 22 926 856,00 | 22 422 443,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 504 413,00 |
| 2023 | 23 512 354,00 | 23 103 354,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 409 000,00 |
| 2024 | 24 276 349,00 | 23 767 349,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 509 000,00 |
| 2025 | 25 319 873,00 | 24 710 893,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 608 980,00 |
| 2026 | 25 657 202,00 | 25 136 202,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 521 000,00 |
| 2027 | 26 054 064,00 | 25 554 064,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | z tego: | | | | | | W tym: | W tym: | W tym: |
|------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|---------|--------------|------------|--------------|--------------|-------|--------|--------|--------|
| | | | | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | | | |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 | | |
| Wykonanie 2016 | 277 226,11 | 737 943,61 | 0,00 | 0,00 | 442 489,12 | 0,00 | 295 454,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Wykonanie 2017 | 113 879,30 | 1 767 977,72 | 0,00 | 0,00 | 267 977,72 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 294 611,14 | 0,00 | 0,00 | | |
| Plan 3 kw. 2018 | -3 607 471,98 | 4 390 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 417 471,98 | 3 190 000,00 | 3 190 000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Wykonanie 2018 | -3 094 604,34 | 4 348 136,02 | 0,00 | 0,00 | 1 214 549,02 | 0,00 | 3 133 587,00 | 3 133 587,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 851 060,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 801 277,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 829 406,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 830 587,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 839 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 861 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 821 020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 729 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 739 992,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu x | z tego: | | | | | | Kwota między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------|--------------------|---|--|--|---|---|---|---|---|---------------|---|
| | | Splaty rat kapitałowych kredytów i wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy 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 |
| | | | | 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 | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x | | | | | |
| 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 | |
| Wykonanie 2016 | 747 192,00 | 747 192,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 051 649,86 | 1 494 138,98 | |
| Wykonanie 2017 | 667 308,00 | 667 308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 823 837,00 | 2 091 814,72 | |
| Plan 3 kw. 2018 | 782 528,02 | 782 528,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 530 321,02 | 1 730 321,02 | |
| Wykonanie 2018 | 782 528,02 | 782 528,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 533 188,66 | 1 747 737,68 | |
| 2019 | 851 060,00 | 851 060,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 285 834,00 | 1 285 834,00 | |
| 2020 | 801 277,80 | 801 277,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 777 834,80 | 1 777 834,80 | |
| 2021 | 829 406,00 | 829 406,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 955 631,00 | 955 631,00 | |
| 2022 | 830 587,00 | 830 587,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 871 000,00 | 871 000,00 | |
| 2023 | 839 000,00 | 839 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 731 500,00 | 731 500,00 | |
| 2024 | 861 000,00 | 861 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 870 000,00 | 870 000,00 | |
| 2025 | 821 020,00 | 821 020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 830 000,00 | 830 000,00 | |
| 2026 | 729 000,00 | 729 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | |
| 2027 | 739 992,00 | 739 992,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 639 992,00 | 639 992,00 | |

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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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 | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|--|--|--|---|---|---|--|--|
| Wyszczególnienie | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustalonych wyłączeń przypadających na dany rok ^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 ustalonych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 ustalonych 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 ustalonych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (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 ustalonych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 ustalonych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 |
| Wykonanie 2016 | 4,54% | 4,54% | 0,00 | 4,54% | 5,38% | X | X | X | X |
| Wykonanie 2017 | 3,71% | 3,71% | 0,00 | 3,71% | 8,16% | X | X | X | X |
| Plan 3 kw. 2018 | 4,29% | 4,29% | 0,00 | 4,29% | 3,68% | X | X | X | X |
| Wykonanie 2018 | 4,15% | 4,15% | 0,00 | 4,15% | 3,70% | X | X | X | X |
| 2019 | 4,66% | 4,66% | 0,00 | 4,66% | 7,32% | 5,74% | 5,75% | TAK | TAK |
| 2020 | 3,89% | 3,89% | 0,00 | 3,89% | 8,62% | 6,39% | 6,39% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,95% | 3,95% | 0,00 | 3,95% | 5,00% | 6,54% | 6,55% | TAK | TAK |
| 2022 | 3,92% | 3,92% | 0,00 | 3,92% | 4,51% | 6,98% | 6,98% | TAK | TAK |
| 2023 | 3,86% | 3,86% | 0,00 | 3,86% | 3,83% | 6,04% | 6,04% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,74% | 3,74% | 0,00 | 3,74% | 4,26% | 4,45% | 4,45% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,37% | 3,37% | 0,00 | 3,37% | 4,32% | 4,20% | 4,20% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,95% | 2,95% | 0,00 | 2,95% | 3,41% | 4,14% | 4,14% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,80% | 2,80% | 0,00 | 2,80% | 3,32% | 4,00% | 4,00% | 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.

| Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------|--|--|--|--|--------------|--------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|
| Wyszczególnienie | Przeznaczenie nadwyżki budżetowej (10) | w tym na: | 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 | |
| | | | | | | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | bieżące | majątkowe | | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 | | |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 9 048 635,53 | 1 765 636,00 | 51 486,00 | 0,00 | 51 486,00 | 0,00 | 1 599 902,00 | 3 744,00 | | |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 9 399 092,59 | 1 635 613,89 | 39 334,00 | 0,00 | 39 334,00 | 25 522,50 | 2 335 663,67 | 7 000,00 | | |
| Plan 3 kw. 2018 | 0,00 | 0,00 | 9 883 832,63 | 1 734 935,98 | 250 113,00 | 0,00 | 250 113,00 | 234 334,00 | 4 901 372,00 | 292 779,00 | | |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 851 060,00 | 851 060,00 | 10 161 083,00 | 1 545 449,00 | 902 588,00 | 0,00 | 902 588,00 | 902 588,00 | 112 412,00 | 1 198,00 | | |
| 2020 | 801 277,80 | 801 277,80 | 10 346 988,50 | 1 644 850,00 | 1 550 000,00 | 0,00 | 1 550 000,00 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 829 406,00 | 829 406,00 | 10 605 659,10 | 1 697 485,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 576 225,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 830 587,00 | 830 587,00 | 10 905 659,10 | 1 742 485,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 504 413,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 839 000,00 | 839 000,00 | 11 205 659,00 | 1 787 475,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 409 000,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 861 000,00 | 861 000,00 | 11 505 689,00 | 1 837 655,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 509 000,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 821 020,00 | 821 020,00 | 11 705 555,00 | 1 887 666,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 608 980,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 729 000,00 | 729 000,00 | 11 990 554,00 | 1 990 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 521 000,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 739 992,00 | 739 992,00 | 12 150 336,00 | 2 010 554,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 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 przypadku wykazywania wydatków w ramach zeznanych klasyfikacyjnych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 75017 - 69023).
12) W pozycji wykazuje się wydatki inwestycyjne rozpoznanych w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wydatki nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|---|---|--|---|---|--|---|---|---|
| Wyszczególnienie | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | |
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środki określone 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) | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na realizację programu, projektu lub zadania | Wydatki bieżące 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 | |
| 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 |
| Wykonanie 2016 | 44 244,00 | 44 244,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 160,00 | 44 244,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 44 244,00 | 37 607,00 | 0,00 | 158 860,47 | 158 860,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 111 600,00 | 111 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 111 600,00 | 111 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 | w tym: | | 12.6 | w tym: | | w tym: |
|------------------|------------|---|---|----------|----------|---|---|------|---|--|--------|
| | | 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 na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15) | | Wzrost w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 | | |
| Wykonanie 2016 | 309 235,00 | 170 634,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 135 330,00 | 131 728,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | 252 779,00 | 111 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 35 779,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 198,00 | 0,00 | 0,00 | 1 198,00 | 1 198,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych (6) | | | |
|------------------|---|---|------------------------------|---|--|---|--|--|--------|---|
| | Splaty 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 | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym | w tym: | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy 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 | 15.1 | 15.1.1 | 15.2 |
| Wykonanie 2016 | 747 192,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 667 308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 851 060,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 801 277,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 829 406,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 830 587,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 839 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 861 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 821 020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 729 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 739 992,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący Rady Miasa

Leszek Bożek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr V/26/2018 z dnia 27 grudnia 2018 roku Rady Miasta Łaskarzew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2019-2027

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 zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 2 746 977,00 | 902 588,00 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 451 390,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 2 746 977,00 | 902 588,00 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 451 390,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240.z późn.zm.), z tego: | | | | 36 977,00 | 1 198,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 36 977,00 | 1 198,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Uruchomienie elektronicznych usług, podniesienie sprawności urzędóww zakresie świadczenia elektronicznych usług | Urząd Miasta Łaskarzew | 2016 | 2019 | 36 977,00 | 1 198,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego | | | | 2 710 000,00 | 901 390,00 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 451 390,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 2 710 000,00 | 901 390,00 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 451 390,00 |
| 1.3.2.1 | Otwarta Strefa Aktywności na Rynku - | Urząd Miasta Łaskarzew | 2018 | 2019 | 105 000,00 | 100 695,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 695,00 |
| 1.3.2.2 | Otwarta Strefa Aktywności przy Orliku - | Urząd Miasta Łaskarzew | 2018 | 2019 | 105 000,00 | 100 695,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 695,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w Łaskarzewie - | Urząd Miasta Łaskarzew | 2018 | 2020 | 2 500 000,00 | 700 000,00 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 250 000,00 |

Przewodniczący Rady Miasta
Leszek Bożek



OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA ŁASKARZEWA NA LATA 2019- 2027

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2019-2027 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2015 -2017 oraz plan budżetu na rok 2018 wg stanu na 30 września 2018 roku i przewidywane wykonanie budżetu za 2018 rok (według załącznika Nr 1 do WPF). Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miasta, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Miasta w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Miasta na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2019 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące współfinansowane ze środków z UE, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Dochody bieżące

Subwencja ogólna

Planowaną na 2019 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.41.2018 z dnia **12 października 2018 r.** W kolejnych latach 2020 – 2027 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2019 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna,co

wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem lub problemami z egzekucją dochodów. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości. W 2019 roku przyjęto na poziomie roku ubiegłego, w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2019 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia nr: ST3.4750.41.2018 w kwocie 4 569 423,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2018 rok. Na rok 2019 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Nr FIN-I.3111.24.23.2018 Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2018 r oraz pisma nr DSD-3113-12/18 z KBW z dnia 19 października 2017 r.

Dotacje na zadania własne na rok 2019 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, Nr FIN-I.3111.24.23.2018 Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2018 r

Dochody majątkowe

W latach 2019-2027 **dochody majątkowe** zaplanowano ze sprzedaży nieruchomości – sprzedaż działek jak również z środków zewnętrznych - dotacji na podstawie posiadanych dokumentów (podpisanych umów). Miasto posiada operaty szacunkowe z wyceną przewidzianych działek do sprzedaży.

Planowane dochody budżetowe ogółem na rok 2019 wynoszą 21 673 690,-zł, z tego:

1. dochody bieżące 21 092 266,00,-zł,

W wierszach od 1.1.1 do 1.1.5 przedstawiono prognozowaną wysokość dochodów bieżących z podziałem na poszczególne źródła uzyskania tych dochodów.

2. dochody majątkowe - 581 424,- zł, w tym z:

- sprzedaży majątku - 300 000,- zł,

- dotacji na inwestycje – 261 424,-zł

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2018 r w wysokości planu oraz dokonano korekty o dane wynikające z podpisanych umów.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać

dochodów bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/. W związku z powyższym w latach 2019-2027 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak najkorzystniejszego wyniku budżetu.

Planowane wydatki budżetowe miasta na rok 2019 ogółem wynoszą 20 822 630,00, z tego:

1. wydatki bieżące - 19 806 432,00 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki – 10 161 083,-zł;
- związane z funkcjonowaniem JST - 1 545 449,-zł;
- na obsługę długu - 160 000,-zł;

Ww. wartości w poszczególnych latach wykazane są odpowiednio w wierszach 11.1do11.3 oraz 2.1.3 w załączniku nr 1 do WPF.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na dzień 30.09.2018 r. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i dla pracowników Urzędu zaplanowano na poziomie 2018 roku z uwzględnieniem zmian kadrowych, nagród jubileuszowych oraz zmianą dodatków do wynagrodzeń.

Zakup towarów i usług(gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 r z uwzględnieniem wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. W kolejnych latach wydatki bieżące z w/wym. tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu miasta przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Miasta.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak przyjęto prognozowaną stawkę wynikającą z zawartych umów.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 – 902 588,00zł

Brak planowanych wydatków z tytułu poręczeń w latach 2019-2027.

2. wydatki majątkowe

Zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 1 016 198,-zł.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Budżet na rok 2019 został zaplanowany z nadwyżką budżetową w kwocie 851 060,-zł, która przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Określone z kolumnach Rozchody budżetu Wieloletniej Prognozy Finansowej wielkości dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek obejmują spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych przez Miasto Łaskarzew kredytów bankowych i pożyczek, zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat. Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej prognozie finansowej spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Przepis ten obowiązuje od początku 2014 roku. Wskaźnik dopuszczalny łącznej kwoty

spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 na 2019 rok wynosi 4,74%. Wysokość wskaźnika na 2019 rok jak i na lata następne przedstawione są w wierszach 9.1 - 9.6 w załączniku nr do WPF i we wszystkich latach objętych prognozą są dopuszczalne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łaskarzew została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2019 wynosi 1 285 834,-zł – wiersz 8.1 prognozy WPF. Wynik budżetu (wiersz nr 3) na 2019 rok zamyka się nadwyżką budżetową, która wynosi 851 060,-zł. Prognoza nie przewiduje przychodów natomiast zaplanowano rozchody budżetu z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych wynoszą 851 060,-zł – wiersz 5-5.1 w załączniku nr 1 do WPF przedstawia spląty w 2019 roku i latach następnych.

Kwota planowanego długu na koniec 2019 roku wynosi 6 451 282,80zł, wysokość długu w poszczególnych latach objętych prognozą przedstawiona jest w wierszu nr 6 załącznika nr 1 do WPF. Wskaźnik zadłużenia w stosunku do planowanych dochodów na koniec 2019 roku wynosi 30,28%.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Wieloletnie przedsięwzięcia obejmują:

- limity wydatków na 2019 ro - 902 588,00zł

-limity wydatków na 2020 rok - 1 550 000,00zł

Limit zobowiązań ustalono na kwotę 2 451 390,00zł, jest to wartość zadań zaplanowanych do wykonania bez podpisania umów

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera **załącznik nr 2** do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2019 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2019. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2019– 2027 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań majątkowych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa itp.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć nie dokonuje się zmian wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięć w następujących kategoriach przedsięwzięć wyodrębnionych w oparciu o źródła finansowania poszczególnych zadań.

Przewodniczący Rady Miasta



Leszek Bożek