

UCHWAŁA NR III/24/2019
RADY MIEJSKIEJ W PACZKOWIE

z dnia 24 stycznia 2019 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 228 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2354, poz. 2500) Rada Miejska w Paczkowie uchwala co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2031 stanowiącą załącznik nr 1.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. Objasnienia do wieloletniej prognozy finansowej stanowi załącznik nr 3.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Paczków do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,

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.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Paczków do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Paczków.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Paczkowie

Wiesław Jan Barabasz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/24/2019

Rady Miejskiej w Paczkowie

z dnia 24 stycznia 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólne	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2016	43 573 250,09	43 015 828,26	5 529 445,00	181 931,26	8 048 957,26	4 149 493,59	13 163 860,47	13 431 104,44	557 421,83	480 393,19	74 474,54
Wykonanie 2017	47 265 738,53	45 729 175,92	6 248 252,00	152 404,99	8 025 927,17	4 498 833,04	13 076 929,00	15 936 890,79	1 536 562,61	568 724,14	957 602,47
Plan 3 kw. 2018	55 367 464,73	45 009 946,95	6 478 000,00	150 000,00	8 089 158,00	4 370 872,00	13 578 431,00	14 454 628,95	10 357 517,78	323 300,00	10 027 576,78
Wykonanie 2018	52 775 192,43	45 297 197,43	6 257 113,00	154 252,58	8 122 094,00	4 360 872,00	13 616 985,00	15 691 203,48	7 477 995,00	367 744,85	7 110 250,00
2019	56 073 798,00	45 609 330,00	7 140 647,00	150 000,00	8 394 365,00	4 100 000,00	14 213 845,00	12 500 320,00	10 464 468,00	363 000,00	10 094 818,00
2020	46 304 660,00	44 934 382,00	7 347 726,00	155 850,00	8 952 314,00	4 510 000,00	13 661 111,00	12 386 956,00	1 370 278,00	150 000,00	1 220 278,00
2021	45 146 131,00	45 146 131,00	7 560 810,00	161 616,00	9 063 372,00	4 510 000,00	13 958 964,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00
2022	46 065 281,00	46 065 281,00	7 780 073,00	167 435,00	9 177 206,00	4 510 000,00	14 487 360,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00
2023	46 481 802,00	46 481 802,00	8 021 256,00	172 960,00	9 293 886,00	4 510 000,00	14 487 360,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00
2024	46 910 054,00	46 910 054,00	8 269 914,00	178 495,00	9 413 484,00	4 510 000,00	14 487 360,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00
2025	47 350 365,00	47 350 365,00	8 526 282,00	184 028,00	9 536 071,00	4 510 000,00	14 487 360,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00
2026	47 803 072,00	47 803 072,00	8 790 597,00	189 549,00	9 661 722,00	4 510 000,00	14 487 360,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00
2027	48 268 519,00	48 268 519,00	9 063 105,00	195 046,00	9 790 516,00	4 510 000,00	14 487 360,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00
2028	48 747 260,00	48 747 260,00	9 344 061,00	200 702,00	9 922 528,00	4 510 000,00	14 487 360,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00
2029	49 230 133,00	49 230 133,00	9 624 383,00	206 322,00	10 057 842,00	4 510 000,00	14 487 360,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00
2030	49 726 290,00	49 726 290,00	9 913 115,00	211 893,00	10 196 538,00	4 510 000,00	14 487 360,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00
2031	50 236 306,00	50 236 306,00	10 210 508,00	217 614,00	10 338 701,00	4 510 000,00	14 487 360,00	12 327 872,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
			w tym:							
			z tytułu poręczeni gwarancji	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych 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	wydatki na obsługę długu	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	42 008 808,02	40 389 562,88	0,00	0,00	0,00	211 095,88	211 095,88	18,80	0,00	1 619 245,14
Wykonanie 2017	47 269 914,56	43 346 617,52	0,00	0,00	0,00	176 070,68	176 070,68	1 710,48	0,00	3 923 297,04
Plan 3 kw. 2018	66 959 981,73	44 879 809,73	0,00	0,00	0,00	392 079,85	372 079,85	5 809,32	59 930,91	22 080 172,00
Wykonanie 2018	61 650 557,45	45 213 568,16	0,00	0,00	0,00	257 080,00	257 080,00	2 445,30	15 890,97	16 436 989,29
2019	63 626 318,00	42 489 460,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	611,00	91 074,00	21 136 858,00
2020	44 886 368,00	41 375 498,00	0,00	0,00	0,00	438 674,00	438 674,00	0,00	107 721,00	3 510 870,00
2021	43 727 839,00	41 334 819,00	0,00	0,00	0,00	409 241,00	409 241,00	0,00	104 714,00	2 393 020,00
2022	43 693 697,00	41 358 039,00	0,00	0,00	0,00	368 309,00	368 309,00	0,00	101 647,00	2 335 658,00
2023	44 110 218,00	41 371 531,00	0,00	0,00	0,00	313 795,00	313 795,00	0,00	98 517,00	2 738 687,00
2024	43 865 970,00	41 379 128,00	0,00	0,00	0,00	251 686,00	251 686,00	0,00	93 272,00	2 486 842,00
2025	44 094 361,00	41 377 325,00	0,00	0,00	0,00	178 436,00	178 436,00	0,00	83 358,00	2 717 036,00
2026	46 240 704,00	41 426 922,00	0,00	0,00	0,00	154 798,00	154 798,00	0,00	70 807,00	4 813 782,00
2027	46 706 151,00	41 466 123,00	0,00	0,00	0,00	118 935,00	118 935,00	0,00	58 188,00	5 240 028,00
2028	47 547 392,00	41 510 121,00	0,00	0,00	0,00	85 991,00	85 991,00	0,00	45 501,00	6 037 271,00
2029	48 140 265,00	41 564 440,00	0,00	0,00	0,00	61 445,00	61 445,00	0,00	32 744,00	6 575 825,00
2030	48 636 422,00	41 621 157,00	0,00	0,00	0,00	37 325,00	37 325,00	0,00	19 916,00	7 015 265,00
2031	49 146 510,00	41 679 822,00	0,00	0,00	0,00	13 132,00	13 132,00	0,00	7 016,00	7 466 688,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym: na pokrycie deficytu 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]								
Wykonanie 2016	1 564 442,07	1 076 363,29	0,00	0,00	771 720,61	0,00	304 642,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-4 176,03	4 861 818,13	0,00	0,00	1 468 783,08	4 176,03	3 393 035,05	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-11 592 517,00	13 579 216,00	0,00	0,00	1 986 699,00	0,00	11 592 517,00	11 592 517,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-8 875 365,02	11 850 110,07	0,00	0,00	2 531 777,26	0,00	9 318 332,81	8 875 365,02	0,00	0,00
2019	-7 552 520,00	9 041 996,00	0,00	0,00	1 140 077,00	0,00	7 901 919,00	7 552 520,00	0,00	0,00
2020	1 418 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 418 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 371 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 371 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 044 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 256 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 562 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 562 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 199 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 089 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 089 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 089 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	1 172 022,28	1 172 022,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 325 864,84	2 325 864,84	304 642,68	304 642,68	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 986 699,00	1 986 699,00	589 476,00	589 476,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 315 323,00	2 315 323,00	918 100,00	0,00	918 100,00	0,00	0,00
2019	1 489 476,00	1 489 476,00	589 476,00	589 476,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 418 292,00	1 418 292,00	233 292,00	0,00	233 292,00	0,00	0,00
2021	1 418 292,00	1 418 292,00	233 292,00	0,00	233 292,00	0,00	0,00
2022	2 371 584,00	2 371 584,00	233 292,00	0,00	233 292,00	0,00	0,00
2023	2 371 584,00	2 371 584,00	233 292,00	0,00	233 292,00	0,00	0,00
2024	3 044 084,00	3 044 084,00	433 292,00	0,00	433 292,00	0,00	0,00
2025	3 256 004,00	3 256 004,00	645 292,00	0,00	645 292,00	0,00	0,00
2026	1 562 368,00	1 562 368,00	645 292,00	0,00	645 292,00	0,00	0,00
2027	1 562 368,00	1 562 368,00	645 292,00	0,00	645 292,00	0,00	0,00
2028	1 199 868,00	1 199 868,00	645 292,00	0,00	645 292,00	0,00	0,00
2029	1 089 868,00	1 089 868,00	645 292,00	0,00	645 292,00	0,00	0,00
2030	1 089 868,00	1 089 868,00	645 292,00	0,00	645 292,00	0,00	0,00
2031	1 089 796,00	1 089 796,00	645 291,00	0,00	645 291,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	6 993 087,00	0,00	2 626 265,38	3 397 985,99
Wykonanie 2017	8 060 257,21	0,00	2 382 558,40	3 851 341,48
Plan 3 kw. 2018	17 664 341,00	0,00	130 137,22	2 116 836,22
Wykonanie 2018	15 061 533,00	0,00	83 629,27	2 615 406,53
2019	21 473 976,00	0,00	3 119 870,00	4 259 947,00
2020	20 055 684,00	0,00	3 558 884,00	3 558 884,00
2021	18 637 392,00	0,00	3 811 312,00	3 811 312,00
2022	16 265 808,00	0,00	4 707 242,00	4 707 242,00
2023	13 894 224,00	0,00	5 110 271,00	5 110 271,00
2024	10 850 140,00	0,00	5 530 926,00	5 530 926,00
2025	7 594 136,00	0,00	5 973 040,00	5 973 040,00
2026	6 031 768,00	0,00	6 376 150,00	6 376 150,00
2027	4 469 400,00	0,00	6 802 396,00	6 802 396,00
2028	3 269 532,00	0,00	7 237 139,00	7 237 139,00
2029	2 179 664,00	0,00	7 665 693,00	7 665 693,00
2030	1 089 796,00	0,00	8 105 133,00	8 105 133,00
2031	0,00	0,00	8 556 484,00	8 556 484,00

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	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego o przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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	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
Lp.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]))}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{((([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.5])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{((([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.1.] - [2.1.2.] - [15.2.2]))}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	$[9.4] \leq [9.6]$	$[9.4] \leq [9.6.1]$
Wykonanie 2016	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	7,13%	0,00%	0,00%		
Wykonanie 2017	5,29%	4,65%	0,00	4,65%	6,24%	0,00%	0,00%		
Plan 3 kw. 2018	4,26%	3,08%	0,00	3,08%	0,82%	0,00%	0,00%		
Wykonanie 2018	4,87%	3,10%	0,00	3,10%	0,86%	0,00%	0,00%		
2019	3,48%	2,26%	0,00	2,26%	6,21%	4,73%	4,74%	TAK	TAK
2020	4,01%	3,27%	0,00	3,27%	8,01%	4,42%	4,44%	TAK	TAK
2021	4,05%	3,30%	0,00	3,30%	8,44%	5,01%	5,03%	TAK	TAK
2022	5,95%	5,22%	0,00	5,22%	10,22%	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2023	5,78%	5,06%	0,00	5,06%	10,99%	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2024	7,03%	5,90%	0,00	5,90%	11,79%	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2025	7,25%	5,71%	0,00	5,71%	12,61%	11,00%	11,00%	TAK	TAK
2026	3,59%	2,09%	0,00	2,09%	13,34%	11,80%	11,80%	TAK	TAK
2027	3,48%	2,03%	0,00	2,03%	14,09%	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2028	2,64%	1,22%	0,00	1,22%	14,85%	13,35%	13,35%	TAK	TAK
2029	2,34%	0,96%	0,00	0,96%	15,57%	14,09%	14,09%	TAK	TAK
2030	2,27%	0,93%	0,00	0,93%	16,30%	14,84%	14,84%	TAK	TAK
2031	2,20%	0,90%	0,00	0,90%	17,03%	15,57%	15,57%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowe	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustaw y	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty 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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	1 172 022,28	16 648 159,27	3 332 996,08	6 161 602,22	370 586,96	5 791 015,26	639 023,89	980 221,25	57 004,08
Wykonanie 2017	0,00	0,00	17 575 102,02	3 522 943,83	3 143 216,80	790 002,87	2 353 213,93	2 970 862,26	918 692,54	33 742,24
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	18 520 481,41	3 750 280,00	20 669 152,72	584 014,27	20 085 138,45	21 211 416,00	868 756,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	18 500 418,84	3 709 474,00	15 651 275,27	608 368,45	15 042 906,82	15 080 248,35	1 083 140,00	0,00
2019	0,00	0,00	18 008 763,00	3 672 649,00	19 890 751,39	448 109,00	19 442 642,39	20 572 644,00	564 214,00	0,00
2020	1 418 292,00	1 418 292,00	18 008 763,00	3 672 649,00	68 168,79	68 168,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 418 292,00	1 418 292,00	18 008 763,00	3 672 649,00	2 194,00	2 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 371 584,00	2 371 584,00	18 008 763,00	3 672 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 371 584,00	2 371 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 044 084,00	3 044 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 256 004,00	3 256 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 562 368,00	1 562 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 562 368,00	1 562 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 199 868,00	1 199 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 089 868,00	1 089 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 089 868,00	1 089 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 089 796,00	1 089 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustaw y	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 ustaw y
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 usta wy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 usta wy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 usta wy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 usta wy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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
Formuła									
Wykonanie 2016	387 889,58	387 889,58	359 380,78	25 303,98	25 303,98	25 303,98	395 224,16	329 806,20	395 224,16
Wykonanie 2017	986 107,44	939 014,88	986 107,44	849 440,41	849 440,41	849 440,41	911 154,21	789 377,27	911 154,21
Plan 3 kw. 2018	433 754,25	425 552,81	425 552,81	9 902 493,00	9 728 044,00	9 728 044,00	598 610,45	543 333,64	598 610,45
Wykonanie 2018	431 017,25	403 526,81	403 526,81	6 169 078,37	6 167 405,97	6 167 405,97	613 061,45	557 785,64	613 061,45
2019	421 040,00	382 474,00	382 474,00	10 094 818,00	9 625 008,00	9 625 008,00	448 109,00	398 514,00	448 109,00
2020	59 084,00	59 084,00	59 084,00	1 220 278,49	1 220 278,49	1 220 278,49	68 168,79	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 194,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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: 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 tym: 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 co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 tym: 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
Formuła									
Wykonanie 2016	524 128,21	312 840,15	524 128,21	275 259,41	275 259,41	65 417,96	65 417,96	304 642,68	304 642,68
Wykonanie 2017	2 034 263,03	1 431 295,69	2 034 263,03	602 967,34	602 967,34	602 967,34	602 967,34	602 967,34	602 967,34
Plan 3 kw. 2018	18 223 243,00	10 388 639,00	18 223 243,00	7 834 604,00	7 834 604,00	3 930 507,00	3 930 507,00	7 812 517,00	7 812 517,00
Wykonanie 2018	13 497 206,82	7 625 921,85	13 497 206,82	5 871 284,97	5 871 284,97	3 648 963,16	3 648 963,16	2 656 277,90	2 656 277,90
2019	19 387 313,00	11 390 882,00	19 387 313,00	7 996 431,00	7 996 431,00	5 533 117,00	5 533 117,00	5 234 533,00	5 234 533,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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. Nr 112, poz. 654, 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 przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej
Lp.	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2016	304 642,68	304 642,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	602 967,34	602 967,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 056 278,00	3 056 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 656 277,90	2 656 277,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 153 499,00	4 153 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług, w tym	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp.	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	13.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	1 172 022,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 325 864,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 986 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 315 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 489 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 418 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 418 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 371 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 371 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 044 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 256 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 117 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 117 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	755 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	645 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	645 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	645 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/24/2019
Rady Miejskiej w Paczkowie
z dnia 24 stycznia 2019 r.

Przedsięwzięcia WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie 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)				33 240 926,65	19 890 751,39	68 168,79	2 194,00	0,00	7 015 213,95
1.a	- wydatki bieżące				1 542 542,16	448 109,00	68 168,79	2 194,00	0,00	160 154,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 698 384,49	19 442 642,39	0,00	0,00	0,00	6 855 059,95
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 stawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				33 101 034,17	19 835 420,39	68 168,79	2 194,00	0,00	7 012 013,95
1.1.1	- wydatki bieżące				1 542 542,16	448 109,00	68 168,79	2 194,00	0,00	160 154,00
1.1.1.2	"Nowa jakość pomocy społecznej - wdrożenie usprawnień organizacyjnych w Ośrodku Pomocy Społecznej w Paczkowie -	Ośrodek Pomocy Społecznej w Paczkowie	2017	2019	336 967,60	19 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Nie - Sami - Dzielni - Rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Paczkowie	2017	2020	572 046,96	323 359,00	9 552,04	0,00	0,00	160 154,00
1.1.1.4	Gimnazjum Marzeń w Gminie Paczków - Podniesienie jakości edukacji	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2019	138 904,46	13 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Szkoły Marzeń w Gminie Paczków - Podniesienie jakości edukacji.	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2019	323 966,64	32 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	"Bliżej rodziny i dziecka" - II edycja - Wsparcie rodzin przyżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej	Ośrodek Pomocy Społecznej w Paczkowie	2018	2021	170 656,50	59 195,00	58 616,75	2 194,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				31 558 492,01	19 387 311,39	0,00	0,00	0,00	6 851 859,95
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Paczkowie	2015	2019	12 713 703,61	7 199 201,00	0,00	0,00	0,00	3 550 175,00
1.1.2.2	Wdrażanie strategii niskoemisyjnych w Subregionie Południowym na terenie Gminy Grodków i Gminy Paczków - Lepsz jakość powietrza poprzez wsparcie transportu publicznego.	Urząd Miejski w Paczkowie	2016	2019	3 022 887,01	1 535 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Ochrona różnorodności biologicznej w Paczkowie poprzez zagospodarowanie stawu przy ul. Klonowej - Ochrona przyrody.	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2019	298 950,00	157 047,00	0,00	0,00	0,00	157 047,00
1.1.2.4	Paczków i Javornik. Dwa miasta, jedna historia. - Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego na rzecz wspierania zatrudnienia.	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2019	9 578 381,00	4 678 774,00	0,00	0,00	0,00	242 406,56
1.1.2.6	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) w Paczkowie - Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2019	528 155,00	507 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rewitalizacja miasta Paczków - Poporawa jakości życia mieszkańców gminy Paczków.	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2019	5 233 169,00	5 126 095,00	0,00	0,00	0,00	2 718 985,00
1.1.2.8	Nie - Sami - Dzielni - Rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Paczkowie	2017	2019	183 246,39	183 246,39	0,00	0,00	0,00	183 246,39
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				139 892,48	55 331,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				139 892,48	55 331,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00
1.3.2.4	Paczków i Javornik. Dwa miasta, jedna historia. - Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego na rzecz wspierania zatrudnienia.	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2019	139 892,48	55 331,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019-2022

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (dalej ufp) wieloletnia prognoza finansowa (dalej WPF) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp. W przypadku gminy Paczków limity wydatków na rzecz przedsięwzięcia zostały określone do 2022 r. Natomiast prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Stąd też WPF gminy Paczków obejmuje lata 2019-2031.

Prognoza tworzona jest na podstawie analizy danych i procesów dostępnych na moment jej opracowania, zatem stanowi jedynie projekcję możliwego scenariusza przyszłości. Analiza odpowiednio zestawionych wielkości budżetowych pozwala przede wszystkim na ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej Gminy. Podstawą określenia możliwości inwestycyjnych jest prognoza kształtowania się jego dochodów i wydatków w kolejnych latach. Z kolei planowane wartości dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów pozwalają na ocenę perspektyw utrzymania płynności finansowej w przyszłości.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego w analizowanym okresie będą zależały od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które Gmina ma wpływ, w szczególności: polityka finansowa,
- czynniki zewnętrzne – niezależne.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim regulacje prawne obowiązujące samorządy. Są to np.:

- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawa o finansach publicznych (w szczególności limity zadłużenia oraz wydatków na obsługę długu).

Inne zewnętrzne czynniki mogące wpłynąć na sytuację finansową i gospodarczą to lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze Gminy. Istotnym czynnikiem zewnętrznym o ogromnym wpływie na finanse jednostki jest ogólna sytuacja gospodarcza kraju.

Poziom planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatków zależy od możliwości finansowych Gminy. Wyszczególniono: kwoty wydatków bieżących i majątkowych budżetu Gminy, które wynikają z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej, kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy.

W celu dostosowania kwot wydatków bieżących do obowiązującej zasady wynikającej z przepisów art. 242 ufp, ograniczającej wielkość wydatków bieżących do poziomu nieprzekraczającego dochodów bieżących powiększonych o ewentualną nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, dokonano korekty wydatków bieżących w porównaniu do 2018 r. Korekty planów niezbędne są również do utrzymania ustawowego poziomu wskaźników dopuszczających możliwość dalszego zadłużania się j.s.t. obliczonych wg art. 243 ufp.

Ponadto korekta wydatków bieżących w 2019 r. oznacza konieczność racjonalnej gospodarki finansowej i dyscyplinowania w ponoszeniu wydatków we wszystkich dziedzinach.

Wartości przyjęte w WPF i w budżecie Gminy na 2019 r. są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu.

WPF została opracowana przy uwzględnieniu wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z 24 października 2018 roku.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
- dla lat 2020-2031:
 - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych będą rosnać w tempie odpowiadającym przewidywanej dynamice wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej,
 - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych będą rosnać w tempie odpowiadającym PKB,
 - w 2020 r. wpływy z podatku od nieruchomości wzrosną o 10% w związku ze wzrostem stawek podatkowych, do 2031 r. planuje się utrzymanie dochodów z podatku od nieruchomości na niezmiennym poziomie,
 - inne opłat lokalne i podatki – każdego roku będą wzrastać o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
 - dotacje na zadania własne i zlecone – na poziomie 2019 r.,
 - subwencja ogólna – część oświatowa na poziomie 2019 r., część wyrównawcza na podstawie prognozowanej dynamiki wzrostu podstawowych dochodów podatkowych,
 - dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano przede wszystkim w oparciu o sprzedaż mieszkań komunalnych, działek budowlanych wydzielonych i uzbromionych, od 2021 r. nie uwzględniono dochodów majątkowych ze względu na znaczną zmienność czynników mających wpływ na wysokość wpływów z tego tytułu, w tym brak stabilności na rynku nieruchomości,
 - dochody majątkowe w formie dotacji: 2019 r. w kwocie ponad 10,1 mln złotych, 2020 r. – 1,2 mln złotych,
 - dotacje na wydatki bieżące związane z realizacją programów z udziałem środków z UE: 2019 r. – 421 tys. zł, natomiast 2020 r. – 59 tys. zł,
 - zaplanowano zwrot podatku VAT z faktur dotyczących realizacji zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków”: 2019 r. w kwocie 1,121 mln zł, 2020 r. – 407 tys. zł,
 - środki na wynagrodzenia i pochodne na poziomie stycznia 2019 r.,
 - odsetki od kredytów w oparciu o obowiązujące stopy procentowe tj. WIBOR 1M oraz marże umowne,
 - oprocentowanie pożyczek w oparciu o obowiązujące wytyczne,
 - inne wydatki bieżące, począwszy od 2019 r., ograniczono do niezbędnego minimum.

Obsługa długu publicznego

- Projekcji zadłużenia Gminy dokonano na podstawie przewidywanego wykonania na dzień 31.12.2018 r.
- Na koniec 2018 r. dług Gminy wyniesie 15,061 mln złotych, ponieważ nie uruchomiono kredytów na finansowanie zadań majątkowych.
- W 2019 r. przychody z tytułu kredytów i pożyczek wyniosą 7,902 mln złotych, co wiąże się z przesunięciem w realizacji projektów inwestycyjnych z 2018 r.
- Największe zadłużenie Gminy wystąpi w roku 2019 i osiągnie poziom ponad 21,473 mln złotych.
- W związku ze wzrostem zadłużenia rosnać będą koszty jego obsługi. W latach 2019-2031 Gmina może zapłacić 2,863 mln złotych odsetek zobowiązań finansowych.
- W przypadku wzrostu stóp procentowych istnieją możliwości dokonywania wcześniejszej spłaty zadłużenia.

Poniższych tabelach przedstawiono zobowiązania finansowe i prognozy ich spłat.

Zaciągnięte zobowiązania (kredyt, pożyczka, wyemitowane papiery wartościowe)	nispłacone zobowiązania na dzień 31.12.2018 r.	Lata						
		2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Kredyt w BS Lubniany (2 370 000 zł)	2 477 904,13 zł	52 851,00 zł	1 225 739,34 zł	1 199 313,79 zł				
z tego: rata kapitałowa	2 370 000,00 zł	0,00 zł	1 185 000,00 zł	1 185 000,00 zł				
odsetki	107 904,13 zł	52 851,00 zł	40 739,34 zł	14 313,79 zł				
2. Kredyt w BS "Bank Rolników" w Opolu (900 000 zł)	910 773,78 zł	910 773,78 zł						
z tego: rata kapitałowa	900 000,00 zł	900 000,00 zł						
odsetki	10 773,78 zł	10 773,78 zł						
3. Kredyt w BS "Bank Rolników" w Opolu (5 994 774 zł)	6 709 910,32 zł	126 374,52 zł	145 673,04 zł	145 673,04 zł	1 627 685,31 zł	1 591 267,05 zł	1 554 848,81 zł	1 518 388,55 zł
z tego: rata kapitałowa	5 994 774,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 498 704,00 zł	1 498 704,00 zł	1 498 704,00 zł	1 498 662,00 zł
odsetki	715 136,32 zł	126 374,52 zł	145 673,04 zł	145 673,04 zł	128 981,31 zł	92 563,05 zł	56 144,81 zł	19 726,55 zł
4. Kredyt GBS w Strzelinie (2 558 314 zł)	2 860 131,00 zł	59 864,52 zł	59 864,52 zł	59 864,52 zł	692 593,07 zł	677 626,93 zł	662 660,79 zł	647 656,65 zł
z tego: rata kapitałowa	2 558 314,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	639 588,00 zł	639 588,00 zł	639 588,00 zł	639 550,00 zł
odsetki	301 817,00 zł	59 864,52 zł	59 864,52 zł	59 864,52 zł	53 005,07 zł	38 038,93 zł	23 072,79 zł	8 106,65 zł
5. Kredyt GBS w Strzelinie (3 780 000 zł)	2 364 066,46 zł	50 799,96 zł	50 799,96 zł	50 799,96 zł	50 799,96 zł	50 799,96 zł	517 821,56 zł	505 868,63 zł
z tego: rata kapitałowa	2 000 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	472 500,00 zł	472 500,00 zł
odsetki	364 066,46 zł	50 799,96 zł	50 799,96 zł	50 799,96 zł	50 799,96 zł	50 799,96 zł	45 321,56 zł	33 368,63 zł
6. Kredyt 2019 r. (2 667 385 zł)	3 110 593,04 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł
z tego: rata kapitałowa	2 667 385,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
odsetki	443 208,04 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł	33 875,76 zł
Razem (1+...+6)	18 433 378,73 zł	1 234 539,54 zł	1 515 952,62 zł	1 489 527,07 zł	2 404 954,10 zł	2 353 569,70 zł	2 769 206,92 zł	2 705 789,59 zł
z tego: rata kapitałowa	16 490 473,00 zł	900 000,00 zł	1 185 000,00 zł	1 185 000,00 zł	2 138 292,00 zł	2 138 292,00 zł	2 610 792,00 zł	2 610 712,00 zł
odsetki	1 942 905,73 zł	334 539,54 zł	330 952,62 zł	304 527,07 zł	266 662,10 zł	215 277,70 zł	158 414,92 zł	95 077,59 zł

Zaciągnięte zobowiązania (kredyt, pożyczka, wyemitowane papiery wartościowe)	Lata					
	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.
<i>1</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>14</i>	<i>15</i>
1. Kredyt w BS Łubniany (2 370 000 zł)						
z tego: rata kapitałowa						
odsetki						
2. Kredyt w BS "Bank Rolników" w Opolu (900 000 zł)						
z tego: rata kapitałowa						
odsetki						
3. Kredyt w BS "Bank Rolników" w Opolu (5 994 774 zł)						
z tego: rata kapitałowa						
odsetki						
4. Kredyt GBS w Strzelinie (2 558 314 zł)						
z tego: rata kapitałowa						
odsetki						
5. Kredyt GBS w Strzelinie (3 780 000 zł)	493 915,68 zł	481 962,75 zł	110 498,04 zł			
z tego: rata kapitałowa	472 500,00 zł	472 500,00 zł	110 000,00 zł			
odsetki	21 415,68 zł	9 462,75 zł	498,04 zł			
6. Kredyt 2019 r. (2 667 385 zł)	507 152,11 zł	495 860,18 zł	484 568,25 zł	473 276,32 zł	461 984,40 zł	450 621,46 zł
z tego: rata kapitałowa	444 576,00 zł	444 576,00 zł	444 576,00 zł	444 576,00 zł	444 576,00 zł	444 505,00 zł
odsetki	62 576,11 zł	51 284,18 zł	39 992,25 zł	28 700,32 zł	17 408,40 zł	6 116,46 zł
Razem (1+...+6)	1 001 067,79 zł	977 822,93 zł	595 066,29 zł	473 276,32 zł	461 984,40 zł	450 621,46 zł
z tego: rata kapitałowa	917 076,00 zł	917 076,00 zł	554 576,00 zł	444 576,00 zł	444 576,00 zł	444 505,00 zł
odsetki	83 991,79 zł	60 746,93 zł	40 490,29 zł	28 700,32 zł	17 408,40 zł	6 116,46 zł

Zaciągnięte zobowiązania (kredyt, pożyczka, wyemitowane papiery wartościowe)	nispłacone zobowiązania na dzień 31.12.2018 r.	Lata						
		2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7. Kredyt 2018 r. (1 484 000,00 zł)	1 795 642,55 zł	27 704,08 zł	33 241,56 zł	33 241,56 zł	33 241,56 zł	33 241,56 zł	33 241,56 zł	243 065,07 zł
z tego: rata kapitałowa	1 484 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	212 000,00 zł
odsetki	311 642,55 zł	27 704,08 zł	33 241,56 zł	33 241,56 zł	33 241,56 zł	33 241,56 zł	33 241,56 zł	31 065,07 zł
8. Kredyt 2018 r. (1 600 000,00 zł)	1 921 613,49 zł	33 400,00 zł	35 840,04 zł	35 840,04 zł	35 840,04 zł	35 840,04 zł	233 786,67 zł	229 306,66 zł
z tego: rata kapitałowa	1 600 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	200 000,00 zł	200 000,00 zł
odsetki	321 613,49 zł	33 400,00 zł	35 840,04 zł	35 840,04 zł	35 840,04 zł	35 840,04 zł	33 786,67 zł	29 306,66 zł
9. Pożyczka BGK (589 475,72 zł)	590 087,33 zł	590 087,33 zł						
z tego: rata kapitałowa	589 476,00 zł	589 476,00 zł						
odsetki	611,33 zł	611,33 zł						
10. Pożyczka 2017 r. NFOŚiGW (2 799 503 zł)	3 080 751,94 zł	29 999,96 zł	271 931,42 zł	268 924,65 zł	265 857,21 zł	262 727,86 zł	259 535,33 zł	256 278,37 zł
z tego: rata kapitałowa	2 799 503,00 zł	0,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł
odsetki	281 248,94 zł	29 999,96 zł	38 639,42 zł	35 632,65 zł	32 565,21 zł	29 435,86 zł	26 243,33 zł	22 986,37 zł
Razem (9+...+10)	7 388 095,31 zł	681 191,37 zł	341 013,02 zł	338 006,25 zł	334 938,81 zł	331 809,46 zł	526 563,56 zł	728 650,10 zł
z tego: rata kapitałowa	6 472 979,00 zł	589 476,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	433 292,00 zł	645 292,00 zł
odsetki	915 116,31 zł	91 715,37 zł	107 721,02 zł	104 714,25 zł	101 646,81 zł	98 517,46 zł	93 271,56 zł	83 358,10 zł
R A Z E M (1+2+...+10), z tego:	25 821 474,04 zł	1 915 730,91 zł	1 856 965,64 zł	1 827 533,32 zł	2 739 892,91 zł	2 685 379,16 zł	3 295 770,48 zł	3 434 439,69 zł
- rata kapitałowa	22 963 452,00 zł	1 489 476,00 zł	1 418 292,00 zł	1 418 292,00 zł	2 371 584,00 zł	2 371 584,00 zł	3 044 084,00 zł	3 256 004,00 zł
- odsetki	2 858 022,04 zł	426 254,91 zł	438 673,64 zł	409 241,32 zł	368 308,91 zł	313 795,16 zł	251 686,48 zł	178 435,69 zł
Wyłączenia	7 388 095,31 zł	681 191,37 zł	341 013,02 zł	338 006,25 zł	334 938,81 zł	331 809,46 zł	526 563,56 zł	728 650,10 zł
- rata kapitałowa	6 472 979,00 zł	589 476,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	433 292,00 zł	645 292,00 zł
- odsetki	915 116,31 zł	91 715,37 zł	107 721,02 zł	104 714,25 zł	101 646,81 zł	98 517,46 zł	93 271,56 zł	83 358,10 zł

Zaciągnięte zobowiązania (kredyt, pożyczka, wyemitowane papiery wartościowe)	Lata					
	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.
<i>I</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>14</i>	<i>15</i>
7. Kredyt 2018 r. (1 484 000,00 zł)	238 316,26 zł	233 567,47 zł	228 818,67 zł	224 069,86 zł	219 321,07 zł	214 572,27 zł
z tego: rata kapitałowa	212 000,00 zł	212 000,00 zł	212 000,00 zł	212 000,00 zł	212 000,00 zł	212 000,00 zł
odsetki	26 316,26 zł	21 567,47 zł	16 818,67 zł	12 069,86 zł	7 321,07 zł	2 572,27 zł
8. Kredyt 2018 r. (1 600 000,00 zł)	224 826,67 zł	220 346,67 zł	215 866,66 zł	211 386,67 zł	206 906,67 zł	202 426,66 zł
z tego: rata kapitałowa	200 000,00 zł	200 000,00 zł	200 000,00 zł	200 000,00 zł	200 000,00 zł	200 000,00 zł
odsetki	24 826,67 zł	20 346,67 zł	15 866,66 zł	11 386,67 zł	6 906,67 zł	2 426,66 zł
9. Pożyczka BGK (589 475,72 zł)						
z tego: rata kapitałowa						
odsetki						
10. Pożyczka 2017 r. NFOŚiGW (2 799 503 zł)	252 955,65 zł	249 565,90 zł	246 107,70 zł	242 579,72 zł	238 980,52 zł	235 307,65 zł
z tego: rata kapitałowa	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 291,00 zł
odsetki	19 663,65 zł	16 273,90 zł	12 815,70 zł	9 287,72 zł	5 688,52 zł	2 016,65 zł
Razem (9+...+10)	716 098,58 zł	703 480,04 zł	690 793,03 zł	678 036,25 zł	665 208,26 zł	652 306,58 zł
z tego: rata kapitałowa	645 292,00 zł	645 292,00 zł	645 292,00 zł	645 292,00 zł	645 292,00 zł	645 291,00 zł
odsetki	70 806,58 zł	58 188,04 zł	45 501,03 zł	32 744,25 zł	19 916,26 zł	7 015,58 zł
R A Z E M (1+2+...+10), z tego:	1 717 166,37 zł	1 681 302,97 zł	1 285 859,32 zł	1 151 312,57 zł	1 127 192,66 zł	1 102 928,04 zł
- rata kapitałowa	1 562 368,00 zł	1 562 368,00 zł	1 199 868,00 zł	1 089 868,00 zł	1 089 868,00 zł	1 089 796,00 zł
- odsetki	154 798,37 zł	118 934,97 zł	85 991,32 zł	61 444,57 zł	37 324,66 zł	13 132,04 zł
Wyłączenia	716 098,58 zł	703 480,04 zł	690 793,03 zł	678 036,25 zł	665 208,26 zł	652 306,58 zł
- rata kapitałowa	645 292,00 zł	645 292,00 zł	645 292,00 zł	645 292,00 zł	645 292,00 zł	645 291,00 zł
- odsetki	70 806,58 zł	58 188,04 zł	45 501,03 zł	32 744,25 zł	19 916,26 zł	7 015,58 zł