

UCHWAŁA NR XX/120/19
RADY MIEJSKIEJ W ZWOLENIU
z dnia 23 grudnia 2019r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwolen

Na podstawie art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn zmianami)

Rada Miejska w Zwoleniu uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zwolen na lata 2020-2031 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2020-2023 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
4. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do zaciągania zobowiązań w roku budżetowym z tytułu umów których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy.
5. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań 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.

§ 2.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Zwolenia .

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr III/11/18 Rady Miejskiej w Zwoleniu z dnia 21 grudnia 2018r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwolen z późniejszymi zmianami.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego, Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Zwoleniu.

Przewodniczący
Rady Miejskiej


Paweł Sobieszek

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/120/19
z dnia 2019-12-23

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:								
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	63 627 861,00	62 177 161,00	11 588 184,00	230 000,00	17 316 138,00	21 472 539,00	11 570 300,00	5 650 000,00	1 450 700,00	15 000,00	1 431 700,00
2021	63 660 000,00	63 640 000,00	12 000 000,00	240 000,00	17 800 000,00	21 500 000,00	12 100 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2022	64 570 000,00	64 550 000,00	12 400 000,00	250 000,00	18 000 000,00	21 500 000,00	12 400 000,00	6 300 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2023	65 480 000,00	65 460 000,00	12 800 000,00	260 000,00	18 200 000,00	21 500 000,00	12 700 000,00	6 600 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2024	66 390 000,00	66 370 000,00	13 200 000,00	270 000,00	18 400 000,00	21 500 000,00	13 000 000,00	6 900 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2025	67 280 000,00	67 280 000,00	13 600 000,00	280 000,00	18 600 000,00	21 500 000,00	13 300 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	68 190 000,00	68 190 000,00	14 000 000,00	290 000,00	18 800 000,00	21 500 000,00	13 600 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	69 100 000,00	69 100 000,00	14 400 000,00	300 000,00	19 000 000,00	21 500 000,00	13 900 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	70 010 000,00	70 010 000,00	14 800 000,00	310 000,00	19 200 000,00	21 500 000,00	14 200 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	70 920 000,00	70 920 000,00	15 200 000,00	320 000,00	19 400 000,00	21 500 000,00	14 500 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	71 830 000,00	71 830 000,00	15 600 000,00	330 000,00	19 600 000,00	21 500 000,00	14 800 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	72 740 000,00	72 740 000,00	16 000 000,00	340 000,00	19 800 000,00	21 500 000,00	15 100 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 865, 1022 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrósł stosuje się dla lat wyliczeniowych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoły o charakterze ciągłym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			z tego:			w tym:			
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	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 zaciągniętych na wkład krajowy, x	Wydatki majątkowe x	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	65 416 661,00	61 104 534,39	25 069 731,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	4 312 126,61	4 312 126,61	0,00	2 211	0,00
2021	62 064 800,00	59 100 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	2 994 800,00	2 994 800,00	0,00	2 211	0,00
2022	63 159 600,00	59 600 000,00	23 800 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	3 559 600,00	3 559 600,00	0,00	2 211	0,00
2023	63 720 800,00	60 100 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	3 620 800,00	3 620 800,00	0,00	2 211	0,00
2024	64 579 600,00	60 600 000,00	24 400 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	3 979 600,00	3 979 600,00	0,00	2 211	0,00
2025	65 382 900,00	61 100 000,00	24 700 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	4 282 900,00	4 282 900,00	0,00	2 211	0,00
2026	66 190 000,00	61 600 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	4 590 000,00	4 590 000,00	0,00	2 211	0,00
2027	67 100 000,00	62 500 000,00	25 300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	2 211	0,00
2028	68 010 000,00	63 000 000,00	25 600 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	5 010 000,00	5 010 000,00	0,00	2 211	0,00
2029	68 920 000,00	63 500 000,00	25 900 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	5 420 000,00	5 420 000,00	0,00	2 211	0,00
2030	69 830 000,00	64 000 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	5 830 000,00	5 830 000,00	0,00	2 211	0,00
2031	71 540 000,00	64 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	7 040 000,00	7 040 000,00	0,00	2 211	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3.1	3				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1				
															na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
2020		-1 788 800,00	0,00	3 260 000,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	1 560 000,00	88 800,00					
2021		1 565 200,00	1 565 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		1 410 400,00	1 410 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 759 200,00	1 759 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 810 400,00	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 897 100,00	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga odrębnej wyceniienia w objadnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) Wj pozycji należy ujęć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pchnozające z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	5.1	z tego:			
	w tym:		4.5	w tym:			5.1.1	w tym:		
	4.4	4.4.1		4.5.1				5.1.1.1	5.1.1.2	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 471 200,00	1 471 200,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 565 200,00	1 565 200,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 400,00	1 410 400,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 200,00	1 759 200,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 400,00	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 897 100,00	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁽⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	19 642 300,00	0,00	1 072 626,61	2 632 626,61				
2021	x	x	x	0,00	18 077 100,00	0,00	4 540 000,00	4 540 000,00				
2022	x	x	x	0,00	16 666 700,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00				
2023	x	x	x	0,00	14 907 500,00	0,00	5 360 000,00	5 360 000,00				
2024	x	x	x	0,00	13 097 100,00	0,00	5 770 000,00	5 770 000,00				
2025	x	x	x	0,00	11 200 000,00	0,00	6 180 000,00	6 180 000,00				
2026	x	x	x	0,00	9 200 000,00	0,00	6 590 000,00	6 590 000,00				
2027	x	x	x	0,00	7 200 000,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00				
2028	x	x	x	0,00	5 200 000,00	0,00	7 010 000,00	7 010 000,00				
2029	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	7 420 000,00	7 420 000,00				
2030	x	x	x	0,00	1 200 000,00	0,00	7 830 000,00	7 830 000,00				
2031	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 240 000,00	8 240 000,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przeszłości określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		9.3	9.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x				
Wyszczególnienie							
2020	5,38%	4,48%	2,75%	8,64%	8,79%	TAK	TAK
2021	5,23%	12,29%	10,82%	5,55%	5,70%	TAK	TAK
2022	4,72%	12,94%	11,54%	5,09%	5,24%	TAK	TAK
2023	5,28%	13,47%	12,24%	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2024	5,15%	13,97%	12,90%	11,53%	11,53%	TAK	TAK
2025	5,06%	14,42%	x	12,23%	12,23%	TAK	TAK
2026	5,08%	14,91%	x	10,52%	10,59%	TAK	TAK
2027	4,83%	14,50%	x	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2028	4,58%	14,90%	x	13,79%	13,79%	TAK	TAK
2029	4,33%	15,30%	x	14,16%	14,16%	TAK	TAK
2030	4,15%	15,74%	x	14,50%	14,50%	TAK	TAK
2031	2,39%	16,13%	x	14,82%	14,82%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
Lp	8.1	w tym:		8.2	w tym:		8.3	w tym:					
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	8.1.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8.2.1		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8.3.1	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	8.3.1.1		
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	8.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8.2.1	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8.3.1	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8.3.1.1	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
2020	127 544,00	127 544,00	127 544,00	0,00	0,00	159 430,00	159 430,00	159 430,00	127 544,00				
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				

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XX/120/19
z dnia 2019-12-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel realizacji	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 542 162,00	2 680 574,00	0,00	0,00	0,00	459 116,78
1.a	- wydatki bieżące				731 162,00	230 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 811 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	459 116,78
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:				332 196,00	159 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				332 196,00	159 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt "Maluchy na start!" - Edukacja przedszkolna -RPO VM	ZWOLEŃ	2019	2020	332 196,00	159 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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:				3 209 966,00	2 521 144,00	0,00	0,00	0,00	459 116,78
1.3.1	- wydatki bieżące				398 966,00	71 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Internet oknem na świat dla mieszkańców Powiatu Zwoleńskiego	Urząd Miejski w Zwoleń	2015	2020	278 966,00	51 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Zwoleń - Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Zwoleń	Urząd Miejski w Zwoleń	2016	2020	120 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 811 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	459 116,78
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Miódne-Linów -	ZWOLEŃ	2019	2020	710 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.2	Projekty sieci kanalizacyjnych i wodociągowych - Projekty sieci kanalizacyjnych i wodociągowych według potrzeb	Urząd Miejski w Zwoleń	2019	2020	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Targowej w Zwoleń -	Urząd Miejski w Zwoleń	2019	2020	2 071 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	109 116,78

PRZEWODNICZĄCY RADY
Paweł Sobieszek
Paweł Sobieszek

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZWOLEŃ

NA LATA 2020-2031

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 2020-2031 ze względu na kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach makroekonomicznych do projektu ustawy budżetowej na 2020r. oraz metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej przez Ministra Finansów.

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 2017-2018, plan budżetu na rok 2019 wg stanu na 30 września 2019 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2019 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 Miejskiej podjętych na podstawie tych ustaw, oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Uwzględniono także zmiany wprowadzone ustawą z dnia 14 grudnia 2018r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

II. Prognozowane dochody

W budżecie na 2020 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 i uchwał Rady Miejskiej w Zwoleniu, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwolen w latach 2020-2031 przyjęto dochody bieżące na stałym poziomie porównywanym z wykonaniem dochodów w roku 2018 i przewidywanym wykonaniem 2019r., zakładając niewielką inflację i wzrost PKB, a więc ostrożnie.

Dochody budżetowe na 2020 rok zaplanowano w łącznej kwocie 63.627.861,00zł, w tym dochody bieżące w wysokości 62.177.161,00zł i dochody majątkowe w wysokości 1.450.700,00zł.

W latach 2021-2031 zaprojektowano kwoty dochodów ogółem w wysokości 63.660.000zł w 2020r. do kwoty 72.740.000,00zł w 2031r. Wzrost dochodów w ciągu 10 lat będzie wynosił 14,3%, co daje w skali roku wzrost o 1,4% a więc ostrożnie.

W prognozie finansowej na lata 2021-2031 dotacje i subwencje stanowią ponad 60% dochodów ogółem.

Dochody bieżące

Udziały w podatku –PIT zaplanowano na poziomie projektu budżetu w 2020r.tj. 11.588.184zł i przyjmując w latach następnych kwotę 12.000.000zł zakładając w latach następnych wzrost o ok 400.000zł rocznie do poziomu 16.000.000zł w 2031 roku. Wzrost w ciągu 10 lat to 33%, a wskaźnik jednego roku to 3,3%. (Wynagrodzenia minimalne w 2020r. wzrastają o 15% do minimalnych z 2019r.)

Udziały w CIT zaplanowano na poziomie średniego wykonania z lat ubiegłych oraz przewidywanych wpływów w 2019r. oraz zakładając niewielki wzrost w kwocie 230.000zł na 2020r. W latach następnych przyjęto kwotę roczny wzrost tych dochodów o 10.000zł. W 2031 r. prognozuje udziały w CIT w kwocie 340.000zł.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na rok 2020 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

Roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy w 2020r. to kwota 17.316.138zł.

Natomiast w 2021r. założono subwencję ogólną w kwocie 17.800.000zł, mając na uwadze zmniejszający się wskaźnik G dla naszej Gminy i zwiększającą się od dwóch lat kwotę subwencji wyrównawczej. Od 2022 roku założono wzrost dochodów z tego tytułu o 200.000zł rocznie do kwoty 19.800.000zł w 2031r. Prognozowany wzrost subwencji w ciągu 2021-2031 wynosi 11%.

Na rok 2020 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań zleconych przyjęto w wysokości 21.472.539zł. Plan dochodów za III kwartały 2019r. wynosił kwotę 17.752.284,26zł. Od lipca 2019r. objęto dotacjami wszystkie dzieci w programie 500+.

Poziom tych dochodów jest ściśle związany z wykonywaniem zadań zleconych ustawami, tak więc -prognozowanie ich wielkości jest trudne, ponadto dane otrzymane od dysponentów środków do projektu są dużo niższe niż dochody faktycznie zrealizowane na koniec roku.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące prognozowane są na lata 2021-2031 w wysokości 21.500.000,00zł, czyli w wysokości projektu na 2020r.

W 2020r. w kwocie 11.570.300,00zł zaplanowano w projekcie budżetu pozostałe dochody bieżące w tym wpływy z tytułu podatków i opłat.

W latach następnych pozostałe dochody bieżące prognozuje się od kwoty 12.100.000zł w 2021r. do kwoty 15.100.000zł co daje wzrost w tych latach średnio o 2,4% rocznie.

Planując dochody z tytułu podatków i opłat uwzględniono poziom ściągłości dla poszczególnych rodzajów dochodów osiągnięty w latach ubiegłych. Wpływy z podatku od nieruchomości prognozuje się podobnie biorąc pod uwagę wykonanie lat ubiegłych w tej grupie dochodów zakładając średnioroczny wzrost tego podatku o 5% do 2031r.

W prognozie założono stałe wpływy z opłat za odpady komunalne od 2021r. w stosunku do planu 2020r.

Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano przewidując sprzedaż mieszkań komunalnych.

Dochody z tego tytułu w 2020r. przyjęto w wysokości 15.000zł.

W latach 2021-2024 prognozuje się wpływy z tego tytułu w wysokości 20.000zł rocznie. Od 2025 nie przewidziano w prognozie dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje w 2020r. w wysokości 1.431.700zł przyjęto na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie inwestycji z Funduszu Dróg Samorządowych i środków z tzw. ochrony gruntów rolnych, dotacji od innych jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacji z Funduszu Sołeckiego.

W następnych latach nie przewidziano wstępnie dochodów majątkowych z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne.

III. Prognozowane wydatki

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, analizując zadania bieżące konieczne do realizacji oraz zadania obligatoryjne wynikające z przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki bieżące

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 2022 roku będzie miała miejsce dość istotna zmiana w art. 242 uofp, a więc w przepisie, który nakazuje równowagę części bieżącej budżetu. Do tej pory wymagany tym przepisem warunek, aby dochody bieżące były wyższe lub równe wydatkom bieżącym mógł być spełniony poprzez dodanie wolnych środków, którymi dysponował samorząd. Od 2022 roku ta możliwość zniknie, obligatoryjne więc będzie zachowanie relacji że planowane dochody

bieżące nie będą mogły być niższe niż wydatki bieżące. Ta sytuacja wymusza na Gminie dalszą racjonalizację wydatków bieżących i zahamowanie ich tempa wzrostu.

Na 2020 rok planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące o kwotę 1.072.626,61zł.

Zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz poziomu wskaźnika zadłużenia powodują konieczność racjonalizacji i ograniczenia dynamiki wydatków bieżących. Zachowanie relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, zarówno na etapie planowania jak i wykonania budżetu, jest niezbędne do realizacji planów i projektów inwestycyjnych, pozyskiwania środków europejskich i poziomu wiarygodności kredytowej gminy. Polityka budżetowa w gminie musi koncentrować się na racjonalizacji i optymalizacji parametrów budżetowych w szczególności nadwyżki operacyjnej.

W związku z powyższym w latach 2021- 2031 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na spłatę zadłużenia i zadania inwestycyjne.

Generalnie prognozuje się utrzymanie wydatków bieżących do poziomu około 59,1 miliona złotych w 2021r. do docelowo do kwoty 64,5 milionów złotych w 2031 roku. W założeniach przyjęto między innymi zmniejszenie wydatków na oświatę w związku z zmianą sieci szkół w gminie.

W projekcie budżetu w 2020r. przewidziano zmniejszenie o jedną trzecią wydatków na funkcjonowanie jednej placówki oświatowej (od 1 września 2020r.)

Projekt zmiany sieci szkół na terenie gminy Zwoleń zostanie przedstawiony Radzie Miejskiej do końca lutego 2020r.

W następnych latach 2021-2031 założono zmniejszenie wydatków w dziale Oświata o około 2 mln złotych rocznie.

W projekcie budżetu na 2020r nie ujęto wydatków z tytułu dopłat do wody i ścieków (w

2019r. będzie to kwota około 470 tys. zł). W następnych latach założono dalsze zmniejszanie poziomu nieobligatoryjnych dotacji i dopłat.

Na 2020r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 65.416.661zł, w tym na bieżące w wysokości 61.104.534,39zł i majątkowe w wysokości 4.312.126,61zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę i ustawowych podwyżek minimalnego wynagrodzenia dla pracowników. W następnych latach w prognozie nie założono wzrostu wynagrodzeń dla pracowników.

Nie przewiduje się wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy.

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) prognozuje się na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r. na podstawie zweryfikowanych projektów wydatków jednostek budżetowych, zakładając jednakże zapowiadany wzrost cen energii.

W kolejnych latach nie przewiduje się wzrostu wydatków w tej grupie.

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego są finansowane w większym stopniu ze środków własnych gminy (dotacje -refundacje maleją z poziomu 40% ustawowego do 26% w 2020r.)

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy. Przewiduje się tendencje malejącą w tej grupie, aby ograniczać wydatki bieżące w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych.

Założono stawkę oprocentowania dla pożyczek preferencyjnych w wysokości 2,5%, a dla pozostałych, w tym obligacji 3,5% (przyjęto w projekcie oprocentowanie wyższe od obligacji emitowanych w 2019r.)

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2020 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 4.312.126,61zł, współfinansowane z dotacji w kwocie 1.350.000zł.

Znacząco zmalały wydatki majątkowe w formie dotacji. Na 2020r. w projekcie nie przewidziano tego typu wydatków.

W następnych latach 2021-2031 w prognozie założono wydatki majątkowe- inwestycyjne w wysokości nadwyżki operacyjnej pomniejszonej o spłatę zadłużenia.

W tych latach nie prognozuje się także wydatków majątkowych dotacyjnych.

Począwszy od roku 2021 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2020 planuje się deficyt w wysokości 1.788.800zł, natomiast w kolejnych latach 2021-2031 planuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań-długu.

Przychody budżetu Gminy w 2020 r. w kwocie 3.260.000zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz pochodzić będą z emisji obligacji w kwocie 1.700.000zł, zaciąganych w związku z inwestycjami drogowymi , oraz wolnych środków pochodzących z lat ubiegłych w kwocie 1.560.000zł.

Przy wykonaniu budżetu za 2019r. przewiduje się wolne środki w kwocie 1.560.000zł.

Wysokość wolnych środków zaplanowanych na 2020r. została oszacowana po analizie wydatków majątkowych i inwestycyjnych, gdzie przewiduje się, że w kwocie 155.000zł pozostaną środki zaplanowane w rezerwie kryzysowej, w kwocie około 1.100.000zł wydatki inwestycyjne na przebudowę dróg w miejscowościach Koszary i Paciorkowa Wola i około

275.000zł z planu nabycia działek pod chodnikami oraz 30.000zł z projekty wod -kan.

Zaplanowana wysokość wolnych środków jest realna do wykonania, będzie monitorowana i zostanie skorygowana po sporządzeniu rocznych sprawozdań budżetowych.

Na 2020r. zaplanowano spłatę długu już zaciągniętego w kwocie 1.471.200zł w tym:

-wykup obligacji w kwocie 1.300.000zł

-spłata rat pożyczek w kwocie 171.200zł zaciągniętych na inwestycje wodociągowo-kanalizacyjne w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie.

Spłata długu zaciąganego w 2020r. w kwocie 1.700.000zł nastąpi wg prognoz w latach 2030-2031: w tym

2030-w kwocie 500.000zł,

2031-w kwocie 1.200.000zł.

W latach 2021 - 2031 Gmina planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek oraz wykupy transz obligacji komunalnych.

V PROGNOZA DŁUGU

Prognozuje się, że na koniec 2019 roku kwota długu ukształtuje się na poziomie 19.413.500zł, a na koniec 2020r. będzie to kwota 19.642.300zł.

Od 2021 roku prognozuje się stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2031r. przy jednoczesnym utrzymaniu wydatków inwestycyjnych na podobnym poziomie.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od roku 2014 mają zastosowanie przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W myśl tych przepisów nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń, podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat stosunku (relacji) jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem.

Wartość relacji obowiązująca od 2020 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w załączniku Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w sprawie Wieloletniej

Prognozy Finansowej na lata 2020-2031 gdzie w kolumnach Nr 8.1 do kolumny 8.4.1 wyliczone są wskaźniki- relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych i odpowiednio dopuszczalne limity spłaty zobowiązań określone w art. 243 w/w ustawy dla naszej Gminy.

Wskaźnik według art. 243 ustawy o finansach publicznych jest zachowany we wszystkich latach prognozy, w latach 2023-2031 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się znacznie poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w/w przepisie, natomiast w roku 2021 i 2022 różnica ta jest bardzo niewielka.

W latach 2021- 2031 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach o zaciągnięciu pożyczek i o przeprowadzeniu emisji obligacji.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2020 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 2.680.574zł w tym na wydatki bieżące 230.574zł, a na wydatki majątkowe 2.450.000zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały.

Do przedsięwzięć WPF nie ujmuje się umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki (takich jak dostawa mediów, usług odśnieżania, dowozu dzieci, wywozu nieczystości, odprowadzania odpadów komunalnych, itp.).

Stosowne upoważnienie w tym zakresie dla Burmistrza Zwolenia zawarto w projekcie uchwały w sprawie WPF.

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2015 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 2020.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowych ze środków UE i z środków własnych.