

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SŁUBICACH
Z DNIA

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Słubice

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 226 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Słubice na lata 2019-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 -2023, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Słubic do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.

§ 4. Uchyla się uchwałę Nr XLV/354/2017 Rady Miejskiej w Słubicach z dnia 21 grudnia 2017r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Słubice.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Słubic.

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

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 1
z dnia 2018-11-15

z tego:													
		w tym:							w tym:				
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące 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)	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	w tym:	
						z podatku od nieruchomości						z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1p	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		
2019	100 000 000,00	92 500 000,00	21 788 167,00	800 000,00	32 063 000,00	18 250 000,00	13 931 927,00	16 054 733,00	7 500 000,00	1 500 000,00	5 955 000,00		
2020	100 226 314,00	94 820 314,00	22 604 899,00	829 600,00	32 656 166,00	18 587 625,00	14 447 408,00	16 351 746,00	5 406 000,00	0,00	5 406 000,00		
2021	97 145 505,00	97 145 505,00	23 418 468,00	859 466,00	33 243 977,00	18 927 202,00	14 967 515,00	16 646 077,00	0,00	0,00	0,00		
2022	99 472 271,00	99 472 271,00	24 238 114,00	889 547,00	33 825 747,00	19 253 341,00	15 491 378,00	16 937 363,00	0,00	0,00	0,00		
2023	101 599 191,00	101 599 191,00	24 989 496,00	917 123,00	34 350 046,00	19 551 768,00	15 971 611,00	17 199 812,00	0,00	0,00	0,00		
2024	105 495 498,00	103 710 498,00	25 739 181,00	944 637,00	34 865 297,00	19 845 045,00	16 450 759,00	17 457 911,00	1 785 000,00	0,00	1 785 000,00		

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 2013 r. poz. 865 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz, w najniższej szczeblu kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu porównawczego 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		w tym:									
		z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy x	Wydatki majątkowe x
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu art. 243 ustawy x	o którym mowa w art. 243 ustawy x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy x		
Lp	2	2.1.1	2.1.1.1	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	
2019	108 950 000,00	0,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	100 822,00	100 792,00	25 500 000,00	
2020	92 352 600,00	0,00	0,00	0,00	x	570 644,00	570 644,00	201 644,00	118 584,00	8 808 206,00	
2021	84 667 781,00	0,00	0,00	0,00	x	285 679,00	285 679,00	0,00	118 584,00	9 334 018,00	
2022	98 994 548,12	0,00	0,00	0,00	x	202 359,00	202 359,00	0,00	105 584,00	9 617 893,12	
2023	99 627 203,00	0,00	0,00	0,00	x	119 038,00	119 038,00	0,00	103 092,00	10 154 511,00	
2024	103 976 498,00	0,00	0,00	0,00	x	38 390,00	38 390,00	0,00	38 390,00	12 350 613,00	

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

z tego:									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
2019	-6 950 000,00	8 012 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	6 950 000,00	12 714,00
2020	7 873 714,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
2021	2 477 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 477 722,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 971 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 519 000,00	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 zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8)	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz 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 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						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2019	1 062 714,00	1 052 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	16 330 198,88	0,00	11 050 000,00	11 050 000,00	
2020	7 883 714,00	7 883 714,00	5 406 000,00	5 406 000,00	0,00	0,00	0,00	8 446 424,88	0,00	11 275 920,00	11 275 920,00	
2021	2 477 714,00	2 477 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 988 710,88	0,00	11 811 732,00	11 811 732,00	
2022	2 477 722,88	2 477 722,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 490 988,00	0,00	12 095 616,00	12 095 616,00	
2023	1 971 988,00	1 971 988,00	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	1 519 000,00	0,00	12 126 499,00	12 126 499,00	
2024	1 519 000,00	1 519 000,00	594 000,00	0,00	594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 084 613,00	12 084 613,00	

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

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, dotyczący lat 2019-2025.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych														
w tym na:	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:				Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
							Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp														
2019		0,00	0,00	32 267 075,00	8 232 385,45	22 231 832,19	10 601 033,00	11 630 799,19	11,3	11,3.1	11,3.2	11,4	11,5	11,6
2020		7 873 714,00	7 873 714,00	33 073 752,00	8 438 195,00	8 328 720,00	7 808 720,00	520 000,00						2 035 000,00
2021		2 477 714,00	2 477 714,00	33 900 596,00	8 649 150,00	2 944 000,00	2 244 000,00	700 000,00						0,00
2022		2 477 722,88	2 477 722,88	34 748 111,00	8 865 379,00	4 015 800,00	1 807 000,00	2 208 800,00						0,00
2023		1 971 988,00	1 971 988,00	35 616 814,00	9 087 013,00	699 200,00	28 000,00	671 200,00						0,00
2024		1 519 000,00	1 519 000,00	36 507 234,00	9 314 188,00	0,00	0,00	0,00						0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wyraża określenie w obiektywnej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	150 000,00	150 000,00	150 000,00	4 915 000,00	4 915 000,00	4 915 000,00	1 448 360,00	1 230 280,65	966 780,65
2020	900 000,00	900 000,00	900 000,00	5 406 000,00	5 406 000,00	4 057 000,00	410 000,00	348 500,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	212 500,00	0,00
2022	714 000,00	714 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	55 250,00	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	1 785 000,00	1 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1, 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 zrealizacji w okresie prognozy

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłączenia z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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:		Wydanki 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:		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:
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7					
2019	7 360 000,00	5 406 000,00	4 820 000,00	2 172 079,35	894 579,35	2 172 079,35	894 579,35	0,00					12,7,1
2020	0,00	0,00	0,00	61 500,00	0,00	61 500,00	0,00	0,00					0,00
2021	0,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00					0,00
2022	1 428 800,00	1 214 480,00	0,00	224 070,00	0,00	224 070,00	0,00	0,00					0,00
2023	671 200,00	570 520,00	0,00	100 680,00	0,00	100 680,00	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

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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				splata zobowiązań 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
2019	1 052 714,00	60,00	240,00	0,00	240,00	0,00
2020	1 977 714,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00
2021	1 977 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 977 722,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 471 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4

* Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskazanych 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 2013 r. poz. 82). Automatycznie wyliczana danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, do czasu, na który został wyliczony.

** Należy wskazać jedną z następujących pozycji:

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wycenianych w okresie obowiązywania planu, na który został wyliczony oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wycenianych poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przebiegających wydatkach poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletniego.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 1
z dnia 2018-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 883 503,06	27 231 832,19	8 328 720,00	2 944 000,00	4 015 600,00	699 200,00
1.1	- wydatki bieżące				35 649 054,41	10 601 033,00	7 808 720,00	2 244 000,00	1 807 000,00	28 000,00
1.1.1	- wydatki majątkowe				18 234 448,65	11 630 798,19	520 000,00	700 000,00	2 208 800,00	671 200,00
1.1.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego				4 366 099,00	1 410 456,00	410 000,00	250 000,00	1 493 800,00	671 200,00
1.1.1.1.1	- wydatki bieżące				2 266 080,00	1 410 456,00	410 000,00	250 000,00	65 000,00	0,00
1.1.1.1.1.1	Europejskie modelowe miasto współpracy transgranicznej Frankfurt nad Odrą-Słubice - Współpraca transgraniczna	Urząd Miejski	2017	2019	1 231 089,00	1 100 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.2	Gminny Program Rewitalizacji Gminy Słubice na lata 2017-2023 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2017	2023	195 000,00	0,00	130 000,00	0,00	65 000,00	0,00
1.1.1.1.3	Nauczanie języka sąsiada - wspólnie uczyć się i żyć w Europejskim Modelowym Dwumiejscu Współpracy Słubice - Frankfurt - nauczanie języka sąsiada wśród uczniów i dokształcanie kadry pedagogicznej	Urząd Miejski	2018	2021	840 000,00	310 000,00	280 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 428 800,00	671 200,00
1.1.1.2.1	Gminny Program Rewitalizacji Gminy Słubice na lata 2017-2023 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2017	2023	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 428 800,00	671 200,00
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				48 517 414,06	20 621 376,19	7 918 720,00	2 094 000,00	2 522 300,00	28 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				33 382 985,41	9 180 517,00	7 398 720,00	1 964 000,00	1 742 000,00	28 000,00
1.3.1.1	Autorskie kół zainteresowań na lata 2018-2019 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2018	2019	54 000,00	34 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Gminny Program Rewitalizacji Gminy Słubice na lata 2017-2023 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2017	2023	508 000,00	0,00	75 000,00	272 000,00	20 000,00	28 000,00
1.3.1.3	Gospodarka odpadami na terenie Gminy Słubice - stworzenie kompleksowego systemu gospodarki odpadami dla mieszkańców Gminy Słubice	Urząd Miejski	2017	2020	18 901 238,41	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Plan miejscowy - cmentarz - kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie Gminy Słubice	Urząd Miejski	2018	2020	45 000,00	36 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Plan miejscowy Gólcze - Łusów - kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie Gminy Słubice	Urząd Miejski	2019	2020	50 000,00	40 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Plan miejscowy KSSSE - kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie Gminy Słubice	Urząd Miejski	2018	2019	18 600,00	13 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Plan miejscowy ul. Kościuszki - kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie Gminy Słubice	Urząd Miejski	2018	2019	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	36 219 562,19
1.a	22 488 753,00
1.b	15 730 799,19
1.1	4 235 456,00
1.1.1	2 135 456,00
1.1.1.1	1 100 456,00
1.1.1.2	195 000,00
1.1.1.3	840 000,00
1.1.2	2 100 000,00
1.1.2.1	2 100 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	36 994 066,19
1.3.1	20 355 287,00
1.3.1.1	34 200,00
1.3.1.2	395 000,00
1.3.1.3	10 400 000,00
1.3.1.4	45 000,00
1.3.1.5	50 000,00
1.3.1.6	13 020,00
1.3.1.7	30 000,00

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.8	Plan miejscowy Wawrzyniaka - kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie Gminy Słubice	Urząd Miejski	2018	2019	15 000,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Plan miejscowy zagospodarowania przestrzennego dla powiększenia terenu inwestycyjnego o obszar leżący w granicach obrębu Rybocica - Kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie Gminy Słubice	Urząd Miejski	2018	2019	16 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Plan miejscowy zagospodarowania przestrzennego dla terenów położonych w Kunowicach, Gmina Słubice - Kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie Gminy Słubice	Urząd Miejski	2008	2019	53 985,00	53 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Program Współpracy Gminy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2018-2019 - zadania własne gminy - Zlecanie zadań do realizacji przez NGO	Urząd Miejski	2018	2019	1 200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Realizacja dowozu dzieci i młodzieży do szkół w 2019 r. - zapewnienia bezpłatnego dowozu dzieci i młodzieży do przedszkoli i szkół	Zespół Administracyjny Oświaty	2018	2019	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Świadczenie usług użyteczności publicznej w autobusowej miejscowej - poprawa jakości życia mieszkańców	SLUBICE	2017	2020	685 200,00	352 640,00	47 720,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Świadczenie usług użyteczności publicznej w autobusowej transgranicznej komunikacji miejskiej 2018-2019 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2018	2019	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Wieloletni Program Gospodarowania MZG - utrzymanie mienia w stanie niepopożerzonym	Zakład Administracji Mieniem Komunalnym	2017	2022	10 067 462,00	1 722 000,00	1 722 000,00	1 722 000,00	1 722 000,00	0,00
1.3.1.16	Zimowe utrzymanie dróg gminnych - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2018	2019	600 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na lata 2019-2020 - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2019	2020	378 000,00	63 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Zmiana planu miejscowego dla działek położonych w Świecku i w Słubicach przy os. Krasieńskiego - Kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie Gminy Słubice	Urząd Miejski	2018	2019	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Zmiana studium - kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie gminy	Urząd Miejski	2019	2020	50 000,00	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Wydatki majątkowe				16 134 448,65	11 630 799,19	520 000,00	700 000,00	780 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Słubicach - Wzrost aktywności i kultury fizycznej uczniów	Urząd Miejski	2017	2019	6 400 000,00	5 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Gminny Program Rewitalizacji Gminy Słubice na lata 2017-2023 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2017	2023	1 700 000,00	0,00	420 000,00	600 000,00	680 000,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku socjalnego przy ul. Krótkiej w Słubicach - Wieloletni Program Gospodarowania MZG - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2017	2019	2 631 075,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa Placu Bohaterów w Słubicach - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2018	2019	4 385 799,19	4 385 799,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wieloletni Program Gospodarowania MZG - utrzymanie mienia w stanie niepopożerzonym	Zakład Administracji Mieniem Komunalnym	2017	2022	686 574,46	75 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.6	Zaduszenie bazyli przy ul. Kopernika - poprawa estetyki przestrzeni publicznej	Urząd Miejski	2017	2019	331 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit zobowiązań
1.3.1.8	10 332,00
1.3.1.9	5 400,00
1.3.1.10	53 985,00
1.3.1.11	600 000,00
1.3.1.12	485 000,00
1.3.1.13	400 360,00
1.3.1.14	180 000,00
1.3.1.15	6 888 000,00
1.3.1.16	350 000,00
1.3.1.17	378 000,00
1.3.1.18	35 000,00
1.3.1.19	50 000,00
1.3.2	13 630 798,19
1.3.2.1	5 020 000,00
1.3.2.2	1 700 000,00
1.3.2.3	2 000 000,00
1.3.2.4	4 365 798,19
1.3.2.5	375 000,00
1.3.2.6	150 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Słubice na lata 2019-2024.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Słubice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

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

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2024. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Słubice została przygotowana na lata 2019-2024.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych gminy Słubice wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków gminy Słubice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę

finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 25 maja 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl).

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2024 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

2. Dochody

Prognozy dochodów gminy Słubice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu gminy Słubice

oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100,00%
podatki i opłaty	50,00%
z podatku od nieruchomości	50,00%
z subwencji ogólnej	100,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	50,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o obowiązującą uchwałę w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2024 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 500 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

3. Wydatki

Prognozy wydatków gminy Słubice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2024 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Słubice na lata 2019-2023. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Słubice

	2019	2020	2021	2022
Dochody	100 000 000,00	100 226 314,00	97 145 505,00	99 472 271,00
Wydatki	106 950 000,00	92 352 600,00	94 667 791,00	96 994 548,12
Wynik budżetu	-6 950 000,00	7 873 714,00	2 477 714,00	2 477 722,88
	2023	2024		
Dochody	101 599 191,00	105 495 498,00		

Wydatki	99 627 203,00	103 976 498,00
Wynik budżetu	1 971 988,00	1 519 000,00

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 9 383 152,88 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2024.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,35%	2,72%	2,72%	2,59%	1,60%	0,88%
Maksymalna obsługa zadłużenia	17,80%	15,37%	12,19%	11,99%	11,86%	12,09%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.