

DRUK NR: 3a/XXVIII/17

PROJEKT

UCHWAŁA Nr
Rady Miejskiej w Cybince
z dnia 28 grudnia 2018 r.

Z up. Burmistrza
Izabela Seweryn
Inspektor

w sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cybinka na lata 2018-2031**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2017 poz. 2077 t.j.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2017, poz. 1875 t.j.).

uchwała się , co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Cybinka na lata 2018-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Cybinka na lata 2018-2031 przedstawia załącznik nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- 2) 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.

§ 5. Traci moc uchwała nr XXVIII/149/16 Rady Miejskiej w Cybince z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cybinka na lata 2017 - 2031.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Cybinki.

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

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1			1.1.3	1.1.3.1		1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty ³⁾		z podatku od nieruchomości				
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2018	27 472 000,00	25 107 950,00	4 228 036,00	95 267,00	5 431 779,00	3 073 672,00	7 398 077,00	6 961 159,00	2 364 050,00	700 000,00	1 659 050,00
2019	25 539 200,00	24 929 200,00	4 061 200,00	99 000,00	5 498 800,00	3 143 500,00	7 227 898,00	6 700 000,00	610 000,00	350 000,00	280 000,00
2020	25 920 000,00	25 300 000,00	4 080 000,00	101 000,00	5 563 800,00	3 175 000,00	7 300 178,00	6 900 000,00	620 000,00	350 000,00	270 000,00
2021	26 100 000,00	25 500 000,00	4 040 000,00	103 000,00	5 609 400,00	3 207 000,00	7 373 180,00	7 100 000,00	600 000,00	320 000,00	280 000,00
2022	26 160 000,00	25 600 000,00	4 050 000,00	105 000,00	5 665 500,00	3 240 000,00	7 446 911,00	7 200 000,00	560 000,00	320 000,00	240 000,00
2023	26 234 000,00	25 704 000,00	3 964 000,00	107 000,00	5 722 200,00	3 272 500,00	7 521 380,00	7 300 000,00	530 000,00	300 000,00	230 000,00
2024	26 504 000,00	26 004 000,00	3 974 000,00	108 500,00	5 779 500,00	3 305 000,00	7 596 595,00	7 400 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00
2025	26 620 000,00	26 140 000,00	4 020 000,00	110 000,00	5 837 400,00	3 339 000,00	7 672 560,00	7 500 000,00	480 000,00	280 000,00	200 000,00
2026	26 670 000,00	26 240 000,00	4 030 000,00	112 000,00	5 895 800,00	3 372 500,00	7 749 287,00	7 600 000,00	430 000,00	280 000,00	150 000,00
2027	26 986 000,00	26 556 000,00	3 956 000,00	114 000,00	5 954 800,00	3 406 500,00	7 826 780,00	7 000 000,00	430 000,00	280 000,00	150 000,00
2028	27 250 000,00	26 900 000,00	4 110 000,00	114 000,00	6 014 500,00	3 440 500,00	7 905 050,00	7 050 000,00	350 000,00	250 000,00	100 000,00
2029	27 650 000,00	27 300 000,00	4 120 000,00	114 000,00	6 074 700,00	3 475 000,00	7 984 100,00	7 100 000,00	350 000,00	250 000,00	100 000,00
2030	28 000 000,00	27 700 000,00	4 130 000,00	114 000,00	6 135 500,00	3 510 000,00	8 063 940,00	7 200 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00
2031	28 340 000,00	28 040 000,00	4 080 000,00	114 000,00	6 196 800,00	3 545 000,00	8 144 580,00	7 300 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) 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:									
		Wydatki bieżące ^x									
		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	2.2
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	2.2
Formula	[2.1] + [2.2]										
2018	29 730 000,00	23 709 345,00	0,00	0,00	0,00	411 000,00	411 000,00	0,00	0,00	6 020 655,00	6 020 655,00
2019	24 050 430,00	22 000 000,00	0,00	0,00	x	460 332,00	360 700,00	0,00	0,00	2 050 430,00	2 050 430,00
2020	24 490 000,00	22 100 000,00	0,00	0,00	x	417 132,00	328 000,00	0,00	0,00	2 390 000,00	2 390 000,00
2021	24 670 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	x	373 154,00	292 800,00	0,00	0,00	2 470 000,00	2 470 000,00
2022	24 770 864,00	22 300 000,00	0,00	0,00	x	329 886,00	258 000,00	0,00	0,00	2 470 864,00	2 470 864,00
2023	25 000 000,00	22 400 000,00	0,00	0,00	x	290 800,00	226 800,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2024	25 251 661,00	22 500 000,00	0,00	0,00	x	256 656,00	199 200,00	0,00	0,00	2 751 661,00	2 751 661,00
2025	25 390 000,00	22 600 000,00	0,00	0,00	x	221 843,00	171 600,00	0,00	0,00	2 790 000,00	2 790 000,00
2026	25 470 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	x	187 118,00	144 900,00	0,00	0,00	2 770 000,00	2 770 000,00
2027	25 760 000,00	22 800 000,00	0,00	0,00	x	152 580,00	116 700,00	0,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2028	25 870 000,00	22 900 000,00	0,00	0,00	x	115 318,00	85 700,00	0,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00
2029	26 360 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	x	76 992,00	55 900,00	0,00	0,00	3 360 000,00	3 360 000,00
2030	26 710 000,00	23 200 000,00	0,00	0,00	x	40 120,00	28 200,00	0,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00
2031	27 870 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	x	10 919,00	7 400,00	0,00	0,00	4 570 000,00	4 570 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:		4.4	w tym:		
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu ^x budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu			inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Formuła	[1] - [2]															
2018	-2 258 000,00	3 475 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 475 200,00	2 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 488 770,00	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		
2020	1 430 000,00	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		
2021	1 430 000,00	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		
2022	1 389 136,00	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	1 234 000,00	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		
2024	1 252 339,00	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	1 230 000,00	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		
2026	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		
2027	1 226 000,00	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		
2028	1 380 000,00	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		
2029	1 290 000,00	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		
2030	1 290 000,00	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		
2031	470 000,00	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		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu *	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	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]	5.1.1.1				
2018	1 217 200,00	1 217 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 488 770,00	1 488 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 389 136,00	1 389 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 234 000,00	1 234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 252 339,00	1 252 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 226 000,00	1 226 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
2018	16 310 245,00	0,00	1 398 605,00	1 398 605,00
2019	14 821 475,00	0,00	2 929 200,00	2 929 200,00
2020	13 391 475,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2021	11 961 475,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2022	10 572 339,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2023	9 338 339,00	0,00	3 304 000,00	3 304 000,00
2024	8 086 000,00	0,00	3 504 000,00	3 504 000,00
2025	6 856 000,00	0,00	3 540 000,00	3 540 000,00
2026	5 656 000,00	0,00	3 540 000,00	3 540 000,00
2027	4 430 000,00	0,00	3 756 000,00	3 756 000,00
2028	3 050 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2029	1 760 000,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2030	470 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2031	0,00	0,00	4 740 000,00	4 740 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, 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 związanych z pomocą techniczną, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, przez jednostkę samorządu terytorialnego	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżeta, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego planowy rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających rok budżetowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3-letni roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spekulacji 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	Informacja o spekulacji 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	Informacja o spekulacji 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
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(1.1) + (1.5.1) + (1.2.1) + (2.1.2) + (2.1.5) + (2.1.6)] / (1)}{[(1.5.1)]}$	$\frac{[(1.1) + (1.5.1) + (1.2.1) + (2.1.2) + (2.1.5) + (2.1.6)] / (1)}{[(1.5.1)]}$	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6, 1] – [9.4]	
2018	5,93%	5,93%	0,00	5,93%	7,64%	9,05%	9,05%	TAK	TAK	
2019	7,24%	7,24%	0,00	7,24%	12,84%	7,96%	7,96%	TAK	TAK	
2020	6,78%	6,78%	0,00	6,78%	13,70%	8,78%	8,78%	TAK	TAK	
2021	6,60%	6,60%	0,00	6,60%	13,87%	11,39%	11,39%	TAK	TAK	
2022	6,30%	6,30%	0,00	6,30%	13,84%	13,47%	13,47%	TAK	TAK	
2023	5,57%	5,57%	0,00	5,57%	13,74%	13,80%	13,80%	TAK	TAK	
2024	5,48%	5,48%	0,00	5,48%	14,35%	13,82%	13,82%	TAK	TAK	
2025	5,27%	5,27%	0,00	5,27%	14,35%	13,98%	13,98%	TAK	TAK	
2026	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	14,32%	14,15%	14,15%	TAK	TAK	
2027	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	14,96%	14,34%	14,34%	TAK	TAK	
2028	5,38%	5,38%	0,00	5,38%	15,60%	14,54%	14,54%	TAK	TAK	
2029	4,87%	4,87%	0,00	4,87%	16,46%	14,96%	14,96%	TAK	TAK	
2030	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	16,79%	15,67%	15,67%	TAK	TAK	
2031	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	17,43%	16,28%	16,28%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		10.1	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	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]					
2018	0,00	0,00	0,00	10 207 695,00	3 673 043,00	6 89 474,34	464 384,34	225 090,00	225 090,00	4 156 965,00	366 000,00
2019	1 488 770,00	1 488 770,00	1 488 770,00	9 050 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 430,00	0,00
2020	1 430 000,00	1 430 000,00	1 430 000,00	9 100 000,00	2 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 330 000,00	0,00
2021	1 430 000,00	1 430 000,00	1 430 000,00	9 150 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 390 000,00	0,00
2022	1 389 136,00	1 389 136,00	1 389 136,00	9 200 000,00	2 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 864,00	0,00
2023	1 234 000,00	1 234 000,00	1 234 000,00	9 250 000,00	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	0,00
2024	1 252 339,00	1 252 339,00	1 252 339,00	9 300 000,00	2 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 731 661,00	0,00
2025	1 230 000,00	1 230 000,00	1 230 000,00	9 400 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 780 000,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	9 450 000,00	2 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 770 000,00	0,00
2027	1 226 000,00	1 226 000,00	1 226 000,00	9 500 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00
2028	1 380 000,00	1 380 000,00	1 380 000,00	9 500 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 910 000,00	0,00
2029	1 290 000,00	1 290 000,00	1 290 000,00	9 580 000,00	2 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00
2030	1 290 000,00	1 290 000,00	1 290 000,00	9 600 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00
2031	470 000,00	470 000,00	470 000,00	9 650 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdział od 75017 do 75023).

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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła										
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 050,00	1 594 050,00	998 361,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	w tym:		12.7	12.7.1
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					Wydatki 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 tymi środkami		
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła											
2018	1 727 555,00	1 084 051,00	643 504,00	643 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	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	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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z środków budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeliczonych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Lp										
Formuła										
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020		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		
2022		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		
2024		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		
2026		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		
2028		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		
2030		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		

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	w tym:			
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 217 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 147 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 089 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 048 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn zm). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 316 082,09	689 474,34	0,00	0,00	0,00	689 474,34
1.a	- wydatki bieżące				827 157,09	464 384,34	0,00	0,00	0,00	464 384,34
1.b	- wydatki majątkowe				488 925,00	225 090,00	0,00	0,00	0,00	225 090,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				488 925,00	225 090,00	0,00	0,00	0,00	225 090,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				488 925,00	225 090,00	0,00	0,00	0,00	225 090,00
1.1.2.1	Realizacja elementów wchodzących w skład postępowania realizowanego przez Gminę Cybinka w ramach projektu "Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa..." -	Urząd Miejski	2017	2018	488 925,00	225 090,00	0,00	0,00	0,00	225 090,00
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				827 157,09	464 384,34	0,00	0,00	0,00	464 384,34
1.3.1	- wydatki bieżące				827 157,09	464 384,34	0,00	0,00	0,00	464 384,34
1.3.1.1	Konserwacja i remont oświetlenia miejsc publicznych w tym oświetlenia drogowego - Konserwacja i remont oświetlenia miejsc publicznych w tym oświetlenia drogowego	Urząd Miejski	2014	2018	395 752,09	32 979,34	0,00	0,00	0,00	32 979,34

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CYBINKA

Wieloletnia prognoza finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy. Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu gminy za ostatnie dwa lata i przewidywane wykonanie bieżącego roku oraz założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Cybinka opracowana została na lata 2017-2031. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3.

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

$$\begin{aligned} & \text{Dochody ogółem} \\ & - \text{Wydatki bieżące (bez obsługi długu)} \\ & + \text{Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki} \\ & = \text{Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \\ & \quad - \text{spłata i obsługa długu} \\ & = \text{ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE} \\ & \quad - \text{Wydatki majątkowe} \\ & = \text{nadwyżka/deficyt środków finansowych} \\ & \quad + \text{kredyty/pożyczki/obligacje} \\ & = \text{WYNIK FINANSOWY BUDŻETU} \end{aligned}$$

Punktem wyjścia przy opracowaniu WPF było przeanalizowanie ile i z jakich źródeł gmina może pozyskać środki finansowe. W dalszej kolejności przystąpiono do prognozy wydatków budżetowych, najpierw wydatki bieżące, a następnie wydatki majątkowe. Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności wzięto pod uwagę przedsięwzięcia oraz źródła finansowania tych przedsięwzięć, które są realizowane i planowane do realizacji. Kompetencje do ustanawiania konkretnych przedsięwzięć należą do rady gminy, które mogą to czynić w ramach obowiązujących przepisów, regulujących m.in. zakres zadań gminy jako samorządu.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie jest nowelizowana przyjęto dla roku 2017 wartości wynikające z uchwały budżetowej natomiast dla lat 2018-2031 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne, które dotyczą w szczególności:

Dochody:

Dochody oszacowano na podstawie analizy wykonania z lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2018. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne lata objęte prognozą. Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Prognozy bieżących dochodów gminy dokonano na podstawie następujących danych:

- wpływy dochodu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - oszacowana na podstawie analizy wykonania z lat ubiegłych i przyjęto średnio wzrost o około 10.000 zł rocznie
- wpływy dochodu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - oszacowana na podstawie analizy wykonania z lat ubiegłych i przyjęto średnio minimalny jego wzrost .roczny,
- wpływy z podatków i opłat lokalnych – wyliczone w oparciu o posiadaną bazę podatników oraz podwyższenia stawek podatku w każdym roku średnio do około 1 %. Prognozy głównych podatków lokalnych gminy dokonano na podstawie analizy wykonania z lat ubiegłych oraz skorygowano o inflację,
- część oświatowa subwencji ogólnej - przyjęto wzrost subwencji o 1,0 % w całym okresie objętym prognozą,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – w oparciu o analizę z lat ubiegłych kształtowania się tej części dochodów gminy, przyjęto średnioroczny wzrost o 1,0%,
- dotacje celowe z budżetu państwa – dotyczą w przeważającej części pomocy społecznej, zaplanowano je w oparciu o dane historyczne, przewidywane zmiany w zakresie liczby osób korzystających z pomocy społecznej, zmieniające się kryterium dochodowe oraz realizowane programy rządowe,
- wpływy z usług – przy planowaniu dochodów uwzględniono podpisane umowy o wynajem lokali mieszkalnych i usługowych oraz założono średnioroczny wzrost

o inflację (przewidywana średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych),

- wpływy z podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, karty podatkowej, opłaty skarbowej – przyjęto na poziomie z lat ubiegłych, gdyż stanowią niewielki udział w ogólnej wartości dochodów gminy.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowane zostały dotacje ze środków zewnętrznych, zostały one uwzględnione w przedłożonej prognozie.

Przy ustalaniu dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto szacunkową sprzedaż nieruchomości w kolejnych latach. W 2018 r. przyjęto kwoty ze sprzedaży majątku na poziomie lat 2015-2017, ponieważ w związku z podziałem działek w Cybince na ul. Kaliskiej i planowanym ich uzbrojeniem niniejsze mienie zostanie przeznaczone do sprzedaży. Ponadto planuje się sprzedać również inne wyznaczone geodezyjnie działki budowlane i rolne.

Ze względu na ostrożną ocenę sytuacji gospodarczej (koniunktura na rynku) w kolejnych latach, tj. 2019-2031 w wieloletniej prognozie dochodów ostrożnie zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku. Środki ze sprzedaży majątku przeznaczone mogą być na inwestycje, w związku z tym, wykonanie ponad planowe zwiększy możliwości inwestycyjne gminy.

Wydatki:

Prognozowane wydatki roku 2018 zapewniają bieżące funkcjonowanie gminy. Gmina przewiduje w latach 2019-2031 zmniejszenie i racjonalizowanie wydatków stałych. Prognozowana redukcja kosztów bieżących działalności gminy. Dlatego też, w prognozie finansowej uwzględniono minimalny wzrost wydatków bieżących w odniesieniu do lat poprzednich. Pozycja wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmuje wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023. Wydatki na zadania własne i zadania zlecone w latach 2019-2031 zaplanowano głównie na podstawie analizy wydatków z lat poprzednich.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano projekty:

1) wydatki bieżące:

- a) 2014-2018 „Konserwacja i remont oświetlenia miejsc publicznych w tym oświetlenia drogowego” - limit wydatków w: 2015 r. - 98.938,05 zł, 2016 r. - 131.917,35 zł, 2017 r - 131.917,35 zł, 2018 r. - 32.979,34 zł,

b) 2017-2018 „Przewozy szkolne w Gminie Cybinka” – limit wydatków w 2018 r. – 431.405,00 zł,

2) wydatki majątkowe:

a) 2017-2018 „Realizacja elementów wchodzących w skład postępowania realizowanego przez Gminę Cybinka w ramach projektu „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa...” – limit wydatków w : 2017 r. – 263.835,00 zł, 2018 r. – 225.090,00 zł.

Wynik budżetu:

W roku 2018 zaplanowano dochody na poziomie 27.472.000,00 zł, a wydatki na poziomie 29.730.000,00 zł. Wynik budżetu wyniósł – 2.360.000,00 zł i stanowi deficyt budżetowy, który zostanie sfinansowany z zaciągniętego kredytu bankowego w kwocie 2.258.000,00. zł

Na ogólną kwotę przychodów budżetu Gminy Cybinka w 2018 r. składają się:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 3.475.200,00 zł,

Na ogólną kwotę rozchodów budżetu Gminy Cybinka składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 1.217.200,00 zł.

Spłata i obsługa długu zaplanowana jest na poziomie 1.628.200,00 zł w tym:

- 411.000,00 zł prowizja i odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- 1.217.200,00 zł spłata rat kredytów i pożyczek.

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 stanowi 5,93 %, gdzie dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań z wyliczeń wynosi 9,05 %.

Wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy Cybinka na rok 2018 są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2031 zakłada spłatę wszystkich zaciągniętych zobowiązań. Wydatki bieżące planuje się na poziomie umożliwiającym niezakłócone finansowo funkcjonowanie Gminy, a wydatki inwestycyjne na poziomie umożliwiającym ich realizację.

Uwagi końcowe

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku mogą być przeznaczone wyłącznie na inwestycje. Ponieważ wpływy z tych dochodów są szczególnie uwarunkowane sytuacją gospodarczą (koniunkturą na rynku) ostrożnie oszacowano wielkości wpływów w kolejnych latach.

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących, z roku na rok zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, utrzymanie wydatków bieżących w przyszłości na takim poziomie wzrostu zaplanowanym w wieloletniej prognozie finansowej będzie wymuszało rygor finansowy gminy. Aby nadal utrzymać zadawalający poziom rozwoju gminy musi być prowadzona bardzo rozsądna polityka finansowa w wydatkowaniu środków na zadania bieżące.