UCHWAŁA Nr XLVII/439/2017
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 29 grudnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust 6. , art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077)

- Rada Miejska w Miastku u c h w a l a, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się **Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastko na lata 2018 - 2027** wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018-2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

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

§ 3.

Ustala się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miastka do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Miastko i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5.

Z dniem 31 grudnia 2017 roku traci moc uchwała Nr XXXI/269/2016 Rady Miejskiej w Miastku z dnia 30 grudnia 2016 r. **w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko** oraz uchwały i zarządzenia zmieniające.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miastka.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicach informacyjnych Urzędu Miejskiego w Miastku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ W MIASTKU
Jan Basara

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Nr XLVII/439/2017
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 29 grudnia 2017 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTKO NA LATA 2018-2027

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	**Dochody ogółem**	**91 500 000,00**	**86 845 633,00**	**83 797 000,00**	**84 534 500,00**	**86 622 800,00**	**86 622 800,00**	**86 622 800,00**	**86 622 800,00**	**86 622 800,00**	**86 622 800,00**
1.1	Dochody bieżące	77 570 096,00	82 009 300,00	81 497 000,00	83 534 500,00	85 622 800,00	85 622 800,00	85 622 800,00	85 622 800,00	85 622 800,00	85 622 800,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 453 512,00	13 789 800,00	14 134 600,00	14 488 000,00	14 850 200,00	14 850 200,00	14 850 200,00	14 850 200,00	14 850 200,00	14 850 200,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	215 000,00	220 400,00	225 900,00	231 500,00	237 300,00	237 300,00	237 300,00	237 300,00	237 300,00	237 300,00
1.1.3	podatki i opłaty	14 070 500,00	14 422 300,00	14 782 800,00	15 152 400,00	15 531 200,00	15 531 200,00	15 531 200,00	15 531 200,00	15 531 200,00	15 531 200,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	6 847 000,00	7 018 200,00	7 193 600,00	7 373 500,00	7 557 800,00	7 557 800,00	7 557 800,00	7 557 800,00	7 557 800,00	7 557 800,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	24 631 718,00	25 247 500,00	25 878 700,00	26 525 700,00	27 188 800,00	27 188 800,00	27 188 800,00	27 188 800,00	27 188 800,00	27 188 800,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	22 923 970,00	24 609 700,00	24 199 900,00	24 804 900,00	25 425 100,00	25 425 100,00	25 425 100,00	25 425 100,00	25 425 100,00	25 425 100,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	13 929 904,00	4 836 333,00	2 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 985 000,00	1 950 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 929 904,00	3 386 333,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki ogółem**	**103 280 000,00**	**82 350 321,00**	**80 597 000,00**	**81 534 500,00**	**83 622 800,00**	**83 622 800,00**	**83 622 800,00**	**84 622 800,00**	**84 622 800,00**	**84 937 627,40**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	77 251 150,00	75 350 321,00	78 355 800,00	80 181 500,00	82 261 000,00	82 261 000,00	82 261 000,00	82 261 000,00	82 261 000,00	82 644 136,40
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	793 000,00	550 000,00	500 000,00	450 000,00	400 000,00	350 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	738 000,00	550 000,00	500 000,00	450 000,00	400 000,00	350 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	26 028 850,00	7 000 000,00	2 241 200,00	1 353 000,00	1 361 800,00	1 361 800,00	1 361 800,00	2 361 800,00	2 361 800,00	2 293 491,00
3	**Wynik budżetu**	**-11 780 000,00**	**4 495 312,00**	**3 200 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**2 000 000,00**	**2 000 000,00**	**1 685 172,60**
4	**Przychody budżetu**	**15 345 874,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	366 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	14 679 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	11 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Rozchody budżetu**	**3 565 874,00**	**4 495 312,00**	**3 200 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**2 000 000,00**	**2 000 000,00**	**1 685 172,60**
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 565 874,00	4 495 312,00	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 685 172,60
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	1 248 874,00	1 978 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	1 248 874,00	1 978 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Kwota długu**	**25 380 484,60**	**20 885 172,60**	**17 685 172,60**	**14 685 172,60**	**11 685 172,60**	**8 685 172,60**	**5 685 172,60**	**3 685 172,60**	**1 685 172,60**	**0,00**
7	**Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	318 946,00	6 658 979,00	3 141 200,00	3 353 000,00	3 361 800,00	3 361 800,00	3 361 800,00	3 361 800,00	3 361 800,00	2 978 663,60
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	685 267,00	6 658 979,00	3 141 200,00	3 353 000,00	3 361 800,00	3 361 800,00	3 361 800,00	3 361 800,00	3 361 800,00	2 978 663,60

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
9	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,70%	5,81%	4,42%	4,08%	3,93%	3,87%	3,81%	2,60%	2,54%	2,12%
9.2	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.	3,34%	3,53%	4,42%	4,08%	3,93%	3,87%	3,81%	2,60%	2,54%	2,12%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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	3,34%	3,53%	4,42%	4,08%	3,93%	3,87%	3,81%	2,60%	2,54%	2,12%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,52%	9,91%	4,94%	5,15%	5,04%	5,04%	5,04%	5,04%	5,04%	4,59%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	6,67%	4,16%	4,46%	5,79%	6,67%	5,04%	5,08%	5,04%	5,04%	5,04%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,84%	5,33%	5,63%	5,79%	6,67%	5,04%	5,08%	5,04%	5,04%	5,04%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	**Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:**	**0,00**	**4 495 312,00**	**3 200 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**2 000 000,00**	**2 000 000,00**	**1 685 172,60**
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	4 495 312,00	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 685 172,60
11	**Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 733 983,00	31 054 300,00	31 830 700,00	32 626 400,00	33 442 100,00	33 442 100,00	33 442 100,00	33 442 100,00	33 442 100,00	33 442 100,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 308 700,00	6 466 400,00	6 628 100,00	6 793 800,00	6 963 600,00	6 963 600,00	6 963 600,00	6 963 600,00	6 963 600,00	6 963 600,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	24 481 838,00	3 039 939,00	1 757 385,00	1 329 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	299 107,00	50 000,00	52 385,00	49 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	24 182 731,00	2 989 939,00	1 705 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	21 656 826,00	3 000 000,00	2 241 200,00	1 353 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	3 270 247,00	0,00	0,00	0,00	1 361 800,00	1 361 800,00	1 361 800,00	2 361 800,00	2 361 800,00	2 293 491,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 001 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	240 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	215 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	215 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 719 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	11 719 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	6 110 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	240 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	215 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	215 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	19 940 522,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 433 331,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	12 433 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	7 532 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	7 532 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Dane uzupełniające o długu i jego spłacie**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 565 874,00	2 517 000,00	3 200 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
16.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2										
16.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7										
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1										

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLVII/439/2017
Rady Miejskiej w Miastku z dnia 29 grudnia 2017 r.

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 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 535 923,00	24 481 838,00	3 039 939,00	1 757 385,00	1 329 866,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 511 265,00	299 107,00	50 000,00	52 385,00	49 866,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 024 658,00	24 182 731,00	2 989 939,00	1 705 000,00	1 280 000,00	0,00
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:				22 234 510,00	20 180 879,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 226 764,00	240 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Warsztaty EDUKO - podniesienie jakości kształcenia szkół podstawowych i gimnazjalnych w Gminie Miastko	Urząd Miejski w Miastku	2016	2018	1 226 764,00	240 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 007 746,00	19 940 522,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej gminy Miastko	Urząd Miejski w Miastku	2015	2018	7 418 937,00	7 018 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Pomorskie Szlaki Kajakowe "Brdą wsród natury" -	Urząd Miejski w Miastku	2016	2019	1 387 298,00	1 207 298,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Pomorskie Szlaki Kajakowe "Wśród dopływów Wieprzy" -	Urząd Miejski w Miastku	2016	2019	850 000,00	688 262,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja oświatlenia zewnętrznego na energooszczędne w ciągach komunikacyjnych i ogólnodostępnych przestrzeniach publicznych na terenie gmin Miastko i Tuchomie -	Urząd Miejski w Miastku	2017	2018	3 183 335,00	3 183 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2016	2018	600 000,00	529 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Modernizacja wraz z rozbudową sieci ciepłowniczej w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2016	2018	3 200 000,00	2 957 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej Świeszynko-Piaszczyna w Gminie Miastko, pow. Bytowski, woj. Pomorskie -	Urząd Miejski w Miastku	2017	2018	3 866 101,00	3 853 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Budowa systemu powiadamiania i alarmowania ludności oraz zintegrowanej łącznosci w powiecie bytowskim w uwarunkowaniach zagrożenia, w szczególności powodziowego -	Urząd Miejski w Miastku	2017	2018	364 450,00	364 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Piaszczynie -	Urząd Miejski w Miastku	2016	2018	137 625,00	137 625,00	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				26 301 413,00	4 300 959,00	2 739 939,00	1 757 385,00	1 329 866,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				284 501,00	58 750,00	50 000,00	52 385,00	49 866,00	0,00
1.3.1.1	Program Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego (HPV)	Urząd Miejski w Miastku	2015	2019	132 250,00	53 750,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wdrożenie zrównoważonego planu transportu publicznego w powiecie bytowskim	Urząd Miejski w Miastku	2016	2019	50 000,00	5 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Rozwój usług społecznych w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2018	2021	102 251,00	0,00	0,00	52 385,00	49 866,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 609 028,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 358,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 157 670,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 480 879,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 357,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 357,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 240 522,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 018 937,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 298,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838 262,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 183 335,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529 591,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 957 916,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 853 108,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 450,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 625,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 128 149,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 001,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 750,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 251,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 016 912,00	4 242 209,00	2 689 939,00	1 705 000,00	1 280 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi os. Niepodległości w Miastku	Urząd Miejski w Miastku	2016	2019	240 000,00	0,00	220 443,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa układu komunikacyjnego i uzbrojenia terenu ul. A.Krajowej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2015	2020	750 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja (przebudowa) drogi dojazdowej Słosinko-Domanice do gruntów rolnych	Urząd Miejski w Miastku	2015	2018	575 319,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Nabywanie nieruchomości do zasobów Gminy Miastko	Urząd Miejski w Miastku	2016	2021	1 783 000,00	120 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ul. Kolejowej w Miastku	Urząd Miejski w Miastku	2015	2018	3 800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Ogrodowej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2015	2021	432 830,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa ul. Zielonej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2016	2021	370 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.8	Realizacja II etapu modernizacji stadionu przy ul. Słupskiej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2015	2021	755 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.9	Zmiana sposobu użytkowania budynku przy ul. Mickiewicza 2 w Miastku na funkcje mieszkalną	Urząd Miejski w Miastku	2015	2018	1 555 000,00	383 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Gminne Centrum Zarządzania Energetycznego - Miejski Operator Energetyczny (GCZE MOEN)	Urząd Miejski w Miastku	2016	2020	120 000,00	0,00	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przywrócenie ładu przestrzennego na obszarze rewitalizacji w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2017	2019	8 439 985,00	696 299,00	2 304 496,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół jeziora Lednik	Urząd Miejski w Miastku	2017	2018	510 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Odnawialne Źródła Energii na budynkach użyteczności publicznej oraz na budynkach komunalnych e Gminie Miastko	Urząd Miejski w Miastku	2017	2018	2 658 768,00	1 131 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Chrobrego w Miastku	Urząd Miejski w Miastku	2017	2021	2 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	880 000,00	0,00
1.3.2.15	Budowa drogi przy ul. Morelowej w Miastku	Urząd Miejski w Miastku	2016	2019	260 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa budynku magazynowego na halę targową wraz z wyposażeniem -	Urząd Miejski w Miastku	2017	2018	1 117 010,00	539 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa kompostowni odpadów zielonych w miejscowości Gatka -	Urząd Miejski w Miastku	2017	2018	650 000,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 917 148,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 443,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 787,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 795,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 131 903,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539 220,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały
Nr XLVII/439/2017 Rady Miejskiej
w Miastku z dnia 29 grudnia 2017 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko na lata 2018 - 2027

Uwagi ogólne

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) przyjęto projekt budżetu Gminy Miastko na rok 2018. Następnie założono zmiany poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o zakres wykonywanych zadań oraz prognozowane wskaźniki inflacji i PKB.

Wieloletnią prognozę finansową sporządzono na okres lat 2018 - 2027, a więc na okres spłaty przez Gminę Miastko zaciągniętych zobowiązań, tj.

- planowanych do zaciągnięcia na sfinansowanie w 2018 roku deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 14.679.553 zł, w tym planowanej pożyczki na wyprzedzające finansowanie wydatków inwestycyjnych finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (umowa Nr 00004-65150-UM1100046/17 zawarta z Samorządem Województwa Pomorskiego na zadanie "Budowa kanalizacji sanitarnej Świeszynko-Piaszczyna w gminie Miastko"), na które Gmina uzyskała dofinansowanie w ramach PROW 2014 - 2020 w kwocie 1.978.312 zł.
  Planowany wykup obligacji - lata 2021 - 2027, spłata pożyczki - w 2019 roku (podlega wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań wg art. 243 ufp.);
- wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych w latach 2010-2011 - wg stanu na 31 grudnia 2017 r. będzie to kwota 7,3 mln zł;
- zaciągniętych w 2016 roku pożyczek długoterminowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku na łączną kwotę 125.840 zł z terminem spłaty w latach 2017 - 2019;
- spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w 2017 roku w Banku BGK na kwotę 1.248.874 zł;
- wyemitowanych w 2017 roku obligacji na kwotę 1.400.000 zł z terminem wykupu w latach 2020- 2021;
- planowanej emisji obligacji w IV kwartale 2017r.

Prognozowane globalne wielkości dochodów i wydatków bieżących ustalono i wyszacowano na okres do roku 2021, t.j. na okres trzech lat po roku budżetowym 2018. Od roku 2022 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie tychże wielkości w dłuższym horyzoncie czasowym jest mało realistyczne i obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody bieżące

Przy planowaniu poziomu dochodów bieżących wykorzystano dane prezentowane przez Ministerstwo Finansów (MF) w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z budżetu państwa (głównie subwencje i udziały w podatku dochodowym) odzwierciedla przewidywany poziom wpływu środków do budżetu.

Wielości dochodów na rok 2018 ujęte do WPF odpowiadają dochodom z uchwały budżetowej, natomiast na kolejne trzy lata dla prognozy dochodów bieżących przyjęto wskaźnik 2,5 % . Wynika on z w/w wytycznych Ministra Finansów oraz odpowiada średniemu trendowi na przestrzeni ostatnich lat. W budżecie Gminy wzrastają wpływy z podatków i opłat lokalnych.

Jest to skutkiem podwyższenia stawek podatku od nieruchomości i od środków transportowych na mocy Uchwał Rady Miejskiej w Miastku podjętych w dniu 27 października 2017 roku. Wpływ ma również poprawa spłacalności podatków, zwiększenie efektywności procesu windykacji, bieżącej kontroli podatników oraz aktualizacji przypisów podatkowych. Wzrosły również stawki podatku rolnego i leśnego stosownie do Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2017r. (MP z 2017 poz. 958) i 20 października 2017r. (MP z 2017 poz. 963).

Na wielkość szacowanych dochodów własnych z tyt. podatków i opłat duży wpływ ma prognozowany wskaźnik inflacji, który wpływa na podniesienie maksymalnych stawek podatkowych.

W stosunku do dochodów z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych również przyjęto planowane dochody określone na 2018 rok przez Ministra Finansów i Rozwoju. W stosunku do 2017 roku prognozowane dochody z tego tytułu w 2018 roku wzrosną o 13,2 %. W latach następnych przyjęto wskaźnik "ostrożnościowy", tj. na poziomie 2,5 %.

Dochody majątkowe

W prognozie dochodów majątkowych na 2018 r. ujęto wartość zaplanowaną w projekcie budżetu na 2018 r., tj. na poziomie 13.929.904 zł, w tym ze sprzedaży majątku w wysokości 1.985.000 zł. Do sprzedaży przygotowano 20 sztuk nieruchomości gruntowych i lokalowych. Natomiast w 2019 r. dochody majątkowe przyjęto na poziomie 4.836.333 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 1.950.000 zł. Wartości oszacowano na podstawie zawartych umów dla inwestycji rozpoczętych, planowanych do złożenia wniosków w ramach PROW i RPO WP 2014 - 2020 oraz innych źródeł zewnętrznych, wykazów nieruchomości przygotowywanych do sprzedaży przez Wydział Rozwoju Gospodarczego. W latach następnych przyjęto stały poziom - po 1,0 mln zł rocznie. W związku z upływem Programów RPO i PROW na lata 2014 - 2020 - nie planowano dotacji na projekty inwestycyjne.
W dochodach uwzględniono również planowane wpływy z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje - w 2019 roku w wysokości 3.386.333 zł stosownie do prognozowanych wydatków na planowane przedsięwzięcia inwestycyjne.

Wydatki

Wielkości wydatków na rok 2018 ujęte do WPF również odpowiadają wydatkom z uchwały budżetowej na ten rok, a na trzy kolejne lata dla prognozy wydatków bieżących ogółem - na tle analizy wskaźników dynamiki z trzech poprzednich lat w budżecie gminy - posłużono się wskaźnikami dynamiki z „wytycznych" Ministra Finansów i Rozwoju dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby WPF jednostek samorządu terytorialnego z 2017 r. oraz założeń projektu budżetu państwa na 2018 rok. Przyjęto dynamikę na poziomie 2,3 - 2,6 % % mając na uwadze konieczność prowadzenia ciągłej polityki oszczędnościowej we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy. Ponadto w 2019 roku, z uwagi na zwiększone wydatki majątkowe, planuje się niższe wydatki bieżące na realizację min. działań promocyjnych

Gminy, wspieranie organizacji pozarządowych, optymalizację wydatków z zakresie Oświaty i ewentualną konieczność rezygnacji z Funduszu Obywatelskiego.

W wyniku zaangażowania dużych środków zewnętrznych na realizowane projekty inwestycyjne (Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, wymiana oświetlenia na energooszczędne, rewitalizacja, instalacje odnawialnych źródeł energii, itp.) - w następnych latach, tj. od 2019 roku ulegną zmniejszeniu wydatki na zakup energii elektrycznej, ciepła i na wydatki remontowe.

Dla prognozy wielkości wynagrodzeń z pochodnymi przyjęto średnioroczną dynamikę na poziomie 2,5 %.

W pozycji „wydatki na funkcjonowanie organów j.s.t." wykazano sumę wydatków z rozdz. 75022 Rada Miejska i 75023 Urząd Miejski - ze wskaźnikami wzrostu, jak dla wydatków bieżących ogółem.

Wydatki na obsługę długu jst prognozowano w oparciu o zawarte umowy na pożyczki i emisję obligacji, jak i planowane do zaciągnięcia w roku 2018 (omówienie na wstępie w Uwagach ogólnych). Zasadą jest negocjowanie stawek procentowych i poszukiwanie tanich źródeł finansowania, np. pożyczek w BGK.

Oprocentowanie wyemitowanych obligacji zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat z uwzględnieniem obowiązującej marży - średni koszt 3 % w stosunku rocznym; natomiast koszt planowanej do zaciągnięcia pożyczki założono na poziomie 0,5 %, a koszt emisji obligacji z 2017 i 2018 roku przyjęto na poziomie 2,7 %- 3,1 %. Prognozowana prowizja - 0,1 % - 0,35 %. Szacunek przyjęto na podstawie kształtowania się aktualnych i prognozowanych stawek WIBOR oraz analiz rynku.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne , które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko na lata 2018 - 2027. W 2018 roku Gmina będzie realizowała 10 projektów inwestycyjnych , na które ma już podpisane umowy na wartość 20.324.309 zł. Dofinansowania jakie uzyska do projektów to kwota 10.638.806 zł. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Przyjęte do realizacji inwestycje determinuje przede wszystkim możliwość pozyskania kolejnych środków z funduszy unijnych z nowej perspektywy finansowej 2014 - 2020 oraz z pozostałych źródeł na dofinansowanie inwestycji.
Oszczędności po przeprowadzonych przetargach na zadania inwestycyjne częściowo pozwolą na zwiększenie środków na wydatki bieżące, których spadek pokazano w 2019 roku.

Przychody

Z uwagi na planowane w 2018 roku zwiększone wydatki majątkowe - dla zrównoważenia budżetu zaplanowano przychody z tytułu emisji obligacji w wysokości 12.701.241 zł oraz przychody z tyt. pożyczki na wyprzedzające finansowanie wydatków inwestycyjnych finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 1.978.312 zł.
Na koniec 2018 roku prognozowany wskaźnik zadłużenia Gminy w relacji do dochodów ogółem ukształtuje się na poziomie ok. 27,8 %.
W 2018 roku zaplanowano również przychody z tyt. wolnych środków z 2016 roku w wysokości 366.321 zł, które nie zostały jeszcze wprowadzone do budżetu. Planuje się również

przychody ze spłaty pożyczki w wys. 300.000 zł , która będzie udzielona w 2017 roku (pod koniec m-ca listopada br.) dla stowarzyszenia.

Rozchody

2018 rok

- wykup obligacji - 2.300.000 zł
- spłata pożyczki z WFOŚ - 17.000 zł,
- spłata pożyczki na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 1.248.874 zł (zaciągnięta w BGK na Budowę ulicy Jodłowej w m. Pasieka i w m. Słosinko).

2019 rok

- wykup obligacji - 2.500.000 zł
- spłata pożyczki z WFOŚ - 17.000 zł,
- spłata pożyczki na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 1.978.312 zł - planowana do zaciągnięcia w 2018 roku na zadanie "Budowa kanalizacji sanitarnej Świeszynko-Piaszczyna w Gminie Miastko, pow. Bytowski, woj. Pomorskie", na które Gmina Miastko ma podpisaną umowę Nr 00004-65150-UM1100046/17 zawartą z Samorządem Województwa Pomorskiego.

2020 rok

- wykup obligacji - 3.200.000 zł (zgodnie z podpisanymi umowami na emisję)

2021 rok

- wykup obligacji - 3.200.000 zł (zgodnie z podpisanymi umowami na emisję)

od 2022- spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych z tyt. zobowiązań zaciągniętych w roku 2017 i planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku.

Prognozę kwoty długu sporządzono na okres do 2027 roku, tj. na okres spłaty zobowiązań pieniężnych zaciągniętych w latach 2017 - 2018 w celu realizacji planowanych przedsięwzięć inwestycyjnych i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W tabeli WPF przedstawiono wskaźniki spłaty długu liczone zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych Zgodnie z tym przepisem w danym roku budżetowym relacja spłaty zobowiązań obejmującej raty kapitałowe i odsetki , nie może być wyższa niż średnia relacja wyniku budżetu bieżącego powiększonego o dochody ze sprzedaży mienia do dochodów budżetowych ogółem (wyliczona z ostatnich trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy).

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych należy uznać, że poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą wypełnia kryteria prawne, nie stanowi zagrożenia płynności finansowej oraz możliwości spłaty zadłużenia. Wskaźnik planowanych spłat i kosztów obsługi długu w 2018 r. wynosi **3,34%** wobec maksymalnego dopuszczalnego wsk. spłaty **6,67 %.**

W przedsięwzięciach nie zostały ujęte zawarte lub planowane do zawarcia umowy przekraczające rok budżetowy dotyczące np. dostaw wody, energii, usług telefonii stacjonarnej i komórkowej, ubezpieczenia, dowożenia uczniów, licencji na oprogramowania oraz inne niewymienione, a konieczne do funkcjonowania jednostki. Umowy te w razie konieczności

będą zawierane na podstawie upoważnienia określonego w § 4 ust. 2 Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Gminy Miastko na lata 2018 - 2027.

Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko na lata 2018 - 2027 uzyskał pozytywną Opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku - Uchwał Nr 193/g320/F/V/17 RIO w Gdańsku z dnia 8 grudnia 2017 r.

Sporządził:
Bronisława Nielipiuk