

**UCHWAŁA NR III/25/18  
RADY MIEJSKIEJ W GRYFINIE**

z dnia 20 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfino na lata 2019-2025.**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1693 i 1669)) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfino na lata 2019-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Gryfino w latach 2019-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 4.** Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,

**§ 5.** Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Gryfino do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

**Rafał Guga**

## Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/25/18

## Rady Miejskiej w Gryfinie

z dnia 20 grudnia 2018 r.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Gryfino na lata 2019 - 2025

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	163 684 828,49	164 918 048,27	157 641 472,00	159 247 146,00	160 630 577,00	162 023 189,00	163 360 809,00
1.1	Dochody bieżące	149 070 676,50	155 250 563,77	156 139 063,00	158 243 703,00	159 630 577,00	161 023 189,00	162 360 809,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	31 710 993,00	32 000 000,00	32 000 000,00	32 900 000,00	32 900 000,00	32 900 000,00	32 900 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	51 586 030,00	51 700 000,00	52 000 000,00	52 300 000,00	52 800 000,00	53 000 000,00	53 439 156,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	35 250 000,00	35 500 000,00	35 550 000,00	36 000 000,00	36 000 000,00	36 500 000,00	36 500 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	24 983 633,00	25 700 000,00	26 300 000,00	26 700 000,00	27 300 000,00	27 700 000,00	28 300 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	30 745 720,50	35 289 061,00	35 339 063,00	35 343 703,00	35 630 577,00	35 923 189,00	36 221 653,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	14 614 151,99	9 667 484,50	1 502 409,00	1 003 443,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 500 000,00	2 400 000,00	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	9 964 151,99	7 267 484,50	502 409,00	3 443,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	165 544 588,49	158 283 648,27	150 832 072,00	151 546 746,00	153 680 177,00	155 072 789,00	157 535 009,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	136 045 079,88	137 847 507,95	142 058 372,00	143 446 181,00	145 246 423,00	146 824 056,00	147 373 439,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	705 203,41	708 613,73	712 062,18	656 874,56	604 508,65	611 782,10	619 143,07
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
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							
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 243 343,00	1 146 649,00	942 955,00	724 969,00	502 253,00	297 490,00	101 108,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 243 343,00	1 146 649,00	942 955,00	724 969,00	502 253,00	297 490,00	101 108,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	29 499 508,61	20 436 140,32	8 773 700,00	8 100 565,00	8 433 754,00	8 248 733,00	10 161 570,00
3	Wynik budżetu	-1 859 760,00	6 634 400,00	6 809 400,00	7 700 400,00	6 950 400,00	6 950 400,00	5 825 800,00
4	Przychody budżetu	3 000 000,00	50 000,00	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
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 859 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	50 000,00	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
5	Rozchody budżetu	1 140 240,00	6 684 400,00	6 809 400,00	7 700 400,00	6 950 400,00	6 950 400,00	5 825 800,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 140 240,00	6 684 400,00	6 809 400,00	7 700 400,00	6 950 400,00	6 950 400,00	5 825 800,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
6	Kwota długu	40 920 800,00	34 236 400,00	27 427 000,00	19 726 600,00	12 776 200,00	5 825 800,00	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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	13 025 596,62	17 403 055,82	14 080 691,00	14 797 522,00	14 384 154,00	14 199 133,00	14 987 370,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	16 025 596,62	17 403 055,82	14 080 691,00	14 797 522,00	14 384 154,00	14 199 133,00	14 987 370,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,89%	5,18%	5,37%	5,70%	5,02%	4,85%	4,01%
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	1,89%	5,18%	5,37%	5,70%	5,02%	4,85%	4,01%
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
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	1,89%	5,18%	5,37%	5,70%	5,02%	4,85%	4,01%
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)	10,71%	12,01%	9,57%	9,92%	9,58%	9,38%	9,79%

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	10,68%	10,31%	10,97%	10,76%	10,50%	9,69%	9,63%
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)	10,42%	10,05%	10,71%	10,76%	10,50%	9,69%	9,63%
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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	6 634 400,00	6 809 400,00	7 700 400,00	6 950 400,00	6 950 400,00	5 825 800,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	6 634 400,00	6 809 400,00	7 700 400,00	6 950 400,00	6 950 400,00	5 825 800,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	57 596 450,00	57 919 450,00	58 900 000,00	60 023 975,00	60 998 694,00	61 423 655,00	62 850 365,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	9 306 857,00	9 400 000,00	9 500 000,00	9 600 000,00	9 800 000,00	10 200 000,00	10 800 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	33 742 023,70	30 819 928,92	1 083 852,28	4 982,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	13 017 049,00	14 022 721,30	80 366,28	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	20 724 974,70	16 797 207,62	1 003 486,00	4 982,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	23 583 939,98	16 797 207,62	1 003 486,00	4 982,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	4 647 568,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>							
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	2 736 232,50	502 341,02	76 608,60	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 544 700,21	357 875,13	76 608,60	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	250 003,05	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	8 618 165,13	5 627 484,50	2 409,00	3 443,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 614 302,43	5 627 484,50	2 409,00	3 443,00	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	3 637 878,26	1 289 334,50	2 409,00	3 443,00	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	2 856 049,00	515 388,30	55 366,28	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 544 477,30	460 585,13	47 061,34	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	86 434,43	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	12 253 974,70	11 247 207,62	1 003 486,00	4 982,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 975 461,36	5 627 484,50	2 409,00	3 443,00	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	3 864 018,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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	4 590 085,04	5 674 526,29	1 009 381,94	1 539,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	2 084 550,65	2 505 310,08	1 077,00	1 539,00	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	3 630 676,88	1 921 322,17	9 381,94	1 539,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 322 149,24	1 077,00	1 077,00	1 539,00	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
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
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
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
13	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>							
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
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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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
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
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
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
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
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>							
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 140 240,00	6 684 400,00	6 809 400,00	7 700 400,00	6 950 400,00	6 950 400,00	5 825 800,00
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
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	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
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
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>							
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
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/25/18  
Rady Miejskiej w Gryfinie  
z dnia 20 grudnia 2018 r.

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019 - 2025.**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gryfino na lata 2019 - 2025 opracowano na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów:

1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077),
2. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r., poz. 92),
3. zarządzenia Nr 120.68.2017 Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino z dnia 23 sierpnia 2018 r. w sprawie opracowania wieloletnich przedsięwzięć Gminy Gryfino.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino są dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gryfino za III kwartał 2018 r. oraz prognozowane wykonanie 2018 roku.

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada się, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Z ust. 2 przywołanego 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 2025, dlatego też Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gryfino została przygotowana na lata 2019 - 2025.

**Dochody na lata 2019 – 2025 przedstawiono w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2025.**

Prognoza dochodów bieżących		
L.p.	Rodzaj dochodu	Podstawa kalkulacji
1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	Prognoza na podstawie danych Ministra Finansów na rok 2019 wykazanych w załączniku do pisma z dnia 12 października 2018 r., znak: ST3.4750.41.2018
2	Dochody z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	Prognozowane wykonanie dochodów Gminy Gryfino za 2018 r.
3	Podatki i opłaty	Obowiązujące uchwały organu stanowiącego j.s.t.
4	Subwencje	Prognoza na podstawie danych Ministra Finansów na rok 2019 wykazanych w załączniku do pisma z dnia 12 października 2018 r., znak: ST3.4750.41.2018
5	Dotacje	Prognoza na podstawie danych Wojewody Zachodniopomorskiego wykazanych w z dnia 25 października 2018 r., znak: FB-1.3110.36.1.2018.AK. Prognoza na podstawie danych z Krajowego Biura Wyborczego wykazanych w piśmie z dnia 10 października 2018 r. znak: DSZ – 3113-19/18
6	Pozostałe dochody bieżące	Prognozowane wykonanie dochodów Gminy Gryfino za 2018 r. oraz zgodnie z zawartymi umowami, porozumieniami.

Prognoza dochodów majątkowych		
Lp.	Rodzaj dochodu	Podstawa kalkulacji
1	Sprzedaż majątku	Dokumentacja przygotowanego majątku do sprzedaży: <ul style="list-style-type: none"> <li>– Gryfino, obręb 4 - 14 działek (zabudowa mieszkaniowa),</li> <li>– Gryfino, obręb 5 – 1 działka (zabudowa usługowa) i 6 działek (zabudowanych garażami),</li> <li>– obręb Wełtyń II - 1 działka (zabudowa wielorodzinna), 2 działki (zabudowa mieszkaniowa) i 8 działek (zabudowa usługowa),</li> <li>– obręb Wełtyń - 5 działek (zabudowa mieszkaniowa),</li> <li>– obręb Żórawie - 6 działek (zabudowa mieszkaniowa)</li> </ul>

Począwszy od roku 2020 prognozuje się spadek dochodów z tytułu sprzedaży majątku. Uzyskane prognozowane wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych oraz dochodów ogółem.

**Wydatki na lata 2019 – 2025 przedstawiono w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2025.**

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie poprzez zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu zaciągniętego w latach poprzednich.

1. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 2) wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji, które zaprezentowano w tabeli nr 1,
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki), które zaprezentowano w tabeli nr 2,
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

**Tabela nr 1 – Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2019 - 2025**

Podstawa prawna	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uchwała XLII/452/09 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 6 sierpnia 2009 r.	238 569,95	241 440,42	244 345,43	247 285,40	250 260,73	253 271,87	256 319,24
Uchwała LVI/615/10 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 21 października 2010r.	120 439,26	121 888,38	123 354,94	124 839,15	126 341,21	127 861,35	129 399,78
Uchwała X/92/11 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 21 sierpnia 2011r.	217 260,18	219 874,25	222 519,78	225 197,14	227 906,71	230 648,88	233 424,05
Uchwała XII/111/11 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 27 października 2011r.	128 934,02	125 410,68	121 842,03	59 552,87			
Razem	705 203,41	708 613,73	712 062,18	656 874,56	604 508,65	611 782,10	619 143,07

Źródło: opracowanie własne

**Tabela nr 2 – Spłata odsetek od kredytów i pożyczek w latach 2019 – 2025**

Bank	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bank Ochrony Środowiska	2649						
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	614						
Bank Gospodarstwa Krajowego	74 400	67 200	51 600	40 500	28 500	16 500	4 500
Bank Gospodarstwa Krajowego	36 124	34 114	28 756	22 866	16 091	9 316	2 540
Bank Gospodarstwa Krajowego	182 884	171 934	142 734	109 950	71 190	32 430	2 051
Bank Pekao SA	128 400	122 382	100 313	72 727	52 664	32 601	12 540
Bank Pekao SA	280 388	265 367	225 312	181 501	131 432	81 363	31 293
Bank PKO BP	357 464	338 043	286 256	230 086	166 614	103 142	39 670
Bank PKO BP	76 292	72 206	61 306	49 386	35 762	22 138	8 514
GETIN NOBLE	104 128	75 403	46 678	17953			
Razem	1 243 343	1 146 649	942 955	724 969	502 253	297 490	101 108

Źródło: opracowanie własne

Odsetki od kredytów są wyliczone według uśrednionej stopy procentowej WIBOR 1M (1,66%).

2. Wydatki majątkowe w roku 2019 zaplanowano na poziomie 29 499 508,61 zł w podziale na:

- 1) wydatki majątkowe kontynuowane – 23 583 939,98 zł,
- 2) wydatki majątkowe nowe – 4 647 568,63 zł,
- 3) wydatki majątkowe w formie dotacji – 118 000,00 zł
- 4) pozostałe wydatki majątkowe (rezerwy) – 1 150 000,00 zł.

**W załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2025** wykazano przedsięwzięcia Gminy Gryfino na lata 2019 – 2025, jest to kontynuacja zadań rozpoczętych w latach wcześniejszych.

**Wynik budżetu w latach 2019 – 2025 przedstawiono w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2025.**

**Wynik budżetu Gminy Gryfino** w prognozowanym okresie przedstawia **tabela nr 3**.

Wynik budżetu 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 nr 3** – Wynik budżetu w latach 2019 - 2025

rok	dochody bieżące	wydatki bieżące	wynik bieżący budżetu
2019	149 070 676,50	136 045 079,88	13 025 596,62
2020	155 250 563,77	137 847 507,95	17 403 055,82
2021	156 139 063,00	142 058 372,00	14 080 691,00
2022	158 243 703,00	143 446 181,00	14 797 522,00
2023	159 630 577,00	145 246 423,00	14 384 154,00
2024	161 023 189,00	146 824 056,00	14 199 133,00
2025	162 360 809,00	147 373 439,00	14 987 370,00

Źródło: opracowanie własne

Rozchody budżetu w latach 2019 – 2025 przedstawiono w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2025.

Na dzień 01.01.2019 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczki wynosi 42 061 040,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2025. Szczegółowe informacje na temat spłaty długu przedstawiono w tabeli nr 4.

**W 2019 roku rozchody sfinansowane zostaną wolnymi środkami** zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **1 140 240,00 zł**.

Zakłada się, iż w latach 2020 - 2025 spłata kredytów i pożyczek nastąpi z wypracowanej nadwyżki budżetowej.

**Tabela nr 4 – Spłata zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek w latach 2019 – 2025**

ROK	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Rozchody	1 140 240	6 684 400	6 809 400	7 700 400	6 950 400	6 950 400	5 825 800

Źródło: opracowanie własne

**Przychody budżetu w latach 2019 – 2025 przedstawiono w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2025.**

W roku 2019 zaplanowane zostały przychody z tytułu nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy Gryfino z lat ubiegłych w kwocie 3 000 000,00 zł.

W roku 2020 zaplanowano spłatę pożyczki przez stowarzyszenie udzielonej na realizację zadania INTERREG V A – Prezentacje Gospodarcze Schwedt – Gryfino w wysokości 50 000,00 zł.

#### **Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) 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.

Kształtowanie się wskaźnika obsługi zadłużenia w Gminie Gryfino w latach 2019 - 2025 przedstawia tabela nr 5.

**Tabela nr 5** – Kształtowanie się wskaźnika obsługi zadłużenia w latach 2019 – 2025.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Faktyczna obsługa zadłużenia w % (9.1)	1,89	5,18	5,37	5,70	5,02	4,85	4,01
Maksymalna obsługa zadłużenia w % (9.6)	10,68	10,31	10,97	10,76	10,50	9,69	9,63
Zachowanie relacji z art. 243	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Źródło: opracowanie własne

## Załącznik Nr 3 do uchwały Nr III/25/18

## Rady Miejskiej w Gryfinie

z dnia 20 grudnia 2018 r.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Gryfino na lata 2019 - 2025.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				81 096 569,73	33 742 023,70	30 819 928,92	1 083 852,28	4 982,00	0,00	0,00	0,00	65 650 786,90
1.a	- wydatki bieżące				37 414 262,15	13 017 049,00	14 022 721,30	80 366,28	0,00	0,00	0,00	0,00	27 120 136,58
1.b	- wydatki majątkowe				43 682 307,58	20 724 974,70	16 797 207,62	1 003 486,00	4 982,00	0,00	0,00	0,00	38 530 650,32
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.):				30 019 628,73	15 053 023,70	11 762 595,92	1 058 852,28	4 982,00	0,00	0,00	0,00	27 879 453,90
1.1.1	- wydatki bieżące				4 136 821,15	2 856 049,00	515 388,30	55 366,28	0,00	0,00	0,00	0,00	3 426 803,58
1.1.1.1	"Inwestujemy w naukę!" - Podnoszenie szans edukacyjnych uczniów oraz kluczowych kompetencji nauczycieli ze szkół z terenu Gminy Gryfino	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2018	2020	2 587 154,25	2 021 251,25	394 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 415 804,25
1.1.1.2	Edukacja językowa dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym "Niemiecki i Polski jako język obcy" nr INT - 128. - Stworzenie dzieciom dodatkowych możliwości nauki języka obcego i poznania kultury sąsiada	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2018	2021	759 693,08	542 509,00	120 835,30	55 366,28	0,00	0,00	0,00	0,00	718 710,58
1.1.1.3	Mieszkanie treningowe - krok do samodzielności - nauka usamodzielnienia	Ośrodek Pomocy Społecznej w Gryfinie	2017	2019	281 373,82	34 651,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 651,25
1.1.1.4	Skuteczna pomoc - kompleksowe wsparcie - Aktywna integracja osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym zwiększająca ich zatrudnienie	Ośrodek Pomocy Społecznej w Gryfinie	2018	2019	508 600,00	257 637,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 637,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 882 807,58	12 196 974,70	11 247 207,62	1 003 486,00	4 982,00	0,00	0,00	0,00	24 452 650,32
1.1.2.1	"Inwestujemy w naukę!" - Podnoszenie szans edukacyjnych uczniów oraz kluczowych kompetencji nauczycieli ze szkół z terenu Gminy Gryfino	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2018	2020	41 552,01	41 552,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 552,01
1.1.2.2	Budowa budynku usługowego - inkubatora kuchennego wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Steklno, Gmina Gryfino" - rozwój wsi	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2016	2021	2 683 171,27	100 000,00	1 560 650,26	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 650,26
1.1.2.3	Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych Nr 406, 273, 351 - poprawa jakości życia	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2017	2022	321 156,00	309 202,00	3 486,00	3 486,00	4 982,00	0,00	0,00	0,00	321 156,00
1.1.2.4	Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Noblistów Polskich w Gryfinie - zapewnienie energooszczędności	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2016	2019	4 865 321,30	3 826 329,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 826 329,06
1.1.2.5	Przebudowa dróg lokalnych łączących centrum przesiadkowe w Gryfinie z siecią TEN-T - poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2016	2020	4 830 339,00	943 449,63	3 797 629,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 741 078,99
1.1.2.6	Termomodernizacja wielorodzinnych budynków mieszkaniowych w ramach strategii ZIT dla SOM - budynek komunalny przy ul. Piastów - poprawa warunków mieszkaniowych	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2017	2019	1 134 000,00	1 091 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 000,00
1.1.2.7	Zintegrowane Centrum Przesiadkowe w Gryfinie - poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2016	2020	12 007 268,00	5 885 442,00	5 885 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 770 884,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Limit zobowiązań
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				51 076 941,00	18 689 000,00	19 057 333,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 771 333,00
1.3.1	- wydatki bieżące				33 277 441,00	10 161 000,00	13 507 333,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 693 333,00
1.3.1.1	Dzierżawa świątecznego oświetlenia - poprawa wyglądu estetycznego miasta	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2017	2020	140 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.1.2	Leasing 2 samochodów osobowych - typu bus - realizacja zadań statutowych	Centrum Usług Wspólnych w Gryfinie	2018	2021	285 000,00	90 000,00	90 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gryfino, w tym utworzenie i prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych - Zapewnienie organizacji i funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Gminy Gryfino	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2018	2020	22 692 333,00	6 532 000,00	10 310 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 842 333,00
1.3.1.4	Wykonanie usług komunalnych na terenie Gminy Gryfino - Zapewnienie realizacji usług komunalnych będących zadaniem własnym Gminy Gryfino	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2018	2020	5 713 000,00	2 040 000,00	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 662 000,00
1.3.1.5	Zakup i dostawa sadzonek kwiatów rabatowych sezonowych - poprawa atrakcyjności przestrzeni publicznej poprzez aranżację terenów zielonych	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2018	2019	138 108,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.6	Zarządzanie budynkami i lokalami komunalnymi stanowiącymi własność Gminy Gryfino - Zapewnienie zarządzania budynkami i lokalami mieszkalnymi i użytkowymi Gminy Gryfino	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2018	2020	4 309 000,00	1 404 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 844 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 799 500,00	8 528 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 078 000,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowo-widowskowej w Gryfinie - Poprawa dostępu do infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2017	2020	13 759 500,00	7 820 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 370 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 412505Z, tj. ul. Iwaszkiewicza i 11 Listopada w Gryfinie - Poprawa rozwoju i konkurencyjności regionu	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2018	2019	4 040 000,00	708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	708 000,00