

UCHWAŁA NR XLVI/352/2018

RADY MIEJSKIEJ W CHOJNIE

z dnia 19 lipca 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2018-2026.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale XL/301/2017 Rady Miejskiej w Chojnie z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2018-2026, z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chojna na lata 2018-2026 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chojna, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Chojna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Chojnie



Piotr Mróz

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2018-2026.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2018 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna na lata 2018-2026:

Zwiększenie dochodów w 2018 r.	812 836,00 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	76 854,00 zł
Zwiększenie dochodów majątkowych	735 982,00 zł
Zwiększenie wydatków w 2018 r.	812 836,00 zł
w tym:	
Zmniejszenie wydatków bieżących	-28 034,00 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	840 870,00 zł
Deficyt (plan) po zmianach	-316 445,00 zł

Podstawą wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2018, a dotyczącymi zwiększenia wysokości uzyskiwanych dochodów i ponoszonych w związku z tym wydatków. W wyniku wprowadzonych do budżetu zmian, wynik budżetu nie uległ zmianie.

W związku z uzyskaną w dniu 28.02.2018 r. *Decyzją Komitetu Monitorującego z 26.02.2018 r.*, zatwierdzającą wybór do dofinansowania projektu pn.: „Ochrona przeciwpożarowa i zapobieganie katastrofom”, w ramach którego Gmina Chojna zamierza zrealizować zadanie: „Zakup samochodu pożarniczego ciężkiego dla OSP w Nawodnej i samochodu pożarniczego średniego dla OSP w Krajniku Dolnym” przy współfinansowaniu ze środków priorytetu IV „Współpraca Transgraniczna” Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia - Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zaplanowano w/w zadanie w 2019 r. Wniosek o dofinansowanie polsko-niemieckiego projektu, który został zatwierdzony w/w Decyzją, złożony został w październiku 2017 r. w konsekwencji odrzucenia pierwotnie złożonego wniosku w 2016 r. W ramach przedmiotowego projektu współpracują gminy polskie i niemieckie, tj.: Urząd Oder-Wesel jako Partner wiodący w projekcie, Gmina Pinnow, Miasto Angermunde, Gmina Banie, Gmina Chojna, Gmina Nowogródek Pomorski, Gmina Tuczo.

Wobec powyższego po stronie dochodów ujęto dotację na to zadanie inwestycyjne w wysokości 1.776.541 zł. Kwota planowanych dotacji inwestycyjnych w 2019 r. wynosi, więc 2.484.759 zł i stanowi sumę dotacji na zakup samochodów dla OSP (1.776.541 zł) i dotacji jaka była dotychczas ujęta w WPF w związku z budową przydomowych oczyszczalni ścieków (708.218 zł). Wydatki majątkowe Gminy Chojna w 2019 r. zwiększono do kwoty 4.939.523 zł w związku z ujęciem wydatków na zakup samochodów dla OSP w kwocie 2.190.000 zł.

Z uwagi na to, iż dofinansowanie zadania pn. „Ochrona przeciwpożarowa – zakup samochodów dla OSP” zakłada refundację poniesionych wydatków, w 2019 r. zaplanowano przychody w wysokości 2.190.000 zł (stanowiącej równowartość planowanych wydatków na to

zadanie). W kwocie 1.776.541 zł zaplanowano przychody z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie, zaś w kwocie 413.459 zł z przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego do inwestycji. W 2019 r. rozchody zaplanowano na poziomie 3.126.541 zł, z czego na podstawie art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, spłatę części kredytu przeznaczonego na wyprzedzające finansowanie. Spłatę pozostałej części kredytu w kwocie 413.459 zł zaplanowano w latach 2020-2026. Z uwagi na fakt, iż dofinansowanie wynosi ponad 81% wartości inwestycji, zaplanowano wyłączenie na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych. Spłata kredytu w wysokości 2.190.000 zł wraz z odsetkami nie będzie wpływać na wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z ustaleniami z Partnerem wiodącym realizacja projektu „Ochrona przeciwpożarowa i zapobieganie katastrofom; Zakup samochodu pożarniczego ciężkiego dla OSP w Nawodnej i samochodu pożarniczego średniego dla OSP w Krajniku Dolnym” zaplanowana została na lata 2019 – 2021. Przy czym realizacja wydatków inwestycyjnych planowana jest w 2019r. Podział wydatków w poszczególnych latach wygląda następująco:

- a) w 2019 r. : wydatki majątkowe - 2.190.000,00 zł (zakup samochodów),
wydatki bieżące - 300,00zł (koszty dojazdu na wspólne ćwiczenia do pozostałych partnerów projektu);
- b) w 2020 r. wydatki bieżące – 11.000,00 zł (koszty organizacji ćwiczeń w Chojnie dla wszystkich partnerów w projekcie (wyżywienie, tłumacz, koszty ćwiczeń) – 10.000,00 zł; koszty dojazdu na wspólne ćwiczenia do pozostałych partnerów projektu - 1.000,00 zł);
- c) w 2021 r. wydatki bieżące – 500,00 zł (koszty dojazdu na wspólne ćwiczenia do pozostałych partnerów projektu)

Mając na uwadze fakt, że części wyposażenia samochodów pożarniczych, nabywane są przez producenta w walucie euro, należy liczyć się z faktem, iż na etapie przeprowadzania procedury udzielania zamówienia publicznego, może wzrosnąć wartość pojazdów w konsekwencji wzrostu kursu euro. Ponadto należy również powziąć fakt, że od terminu zawarcia umowy z wybranym w ramach przetargu nieograniczonego wykonawcą, dostarczenie kompletnych samochodów pożarniczych może nastąpić w ciągu 3 miesięcy, gdyż jest to niezbędny czas produkcyjny.

Dofinansowanie projektu zgodnie z Programem Interreg VA jest udzielane do wysokości 85% kosztów kwalifikowanych (VAT jest kosztem kwalifikowanym) i zgodnie z w/w Decyzją wynosi nie więcej niż 413.235,59 EUR w przeliczeniu na PLN ≈ 1.776.541,00 zł (kurs 1 euro = 4,2991 zł zgodnie z tabelą NBP z dnia 21.05.2018 r.), przy czym wkład własny Gminy wynosi 15% wartości zadania. Natomiast w przypadku ewentualnego zwiększenia wartości kosztów całkowitych projektu, wartość przyznanego dofinansowania nie ulegnie proporcjonalnemu zwiększeniu. Ponadto w związku z procedurą certyfikacji ponoszonych wydatków, przeprowadzaną przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie, refundacja kosztów zakupu samochodów pożarniczych w postaci dofinansowania nastąpi najprawdopodobniej pod koniec 2019 roku, gdyż procedura wnioskowania o płatność ze środków Programu Interreg VA zakłada, złożenie wspólnego wniosku o płatność, uwzględniającego poniesione w ramach projektu wydatki wszystkich partnerów.

Zgodnie z w/w Decyzją Gmina Chojna zobowiązana została do zapewnienia prefinansowania projektu i udokumentowania tego dla Instytucji kontraktującej w Programie Współpracy Interreg VA najpóźniej do 27.08.2018 r. Natomiast w przypadku rezygnacji Gminy Chojna z realizacji projektu, spowoduje zagrożenie dla pozostałych partnerów, skutkujące niezrealizowaniem projektu.

W załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2018-2026, w dalszym ciągu zabezpiecza się kwoty wydatków na ewentualny zwrot środków w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Chojna” w związku z toczącym się przed Naczelnym Sądem Administracyjnym postępowaniem na skutek wniesionej przez Gminę Chojna skargi kasacyjnej od wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego

w Warszawie z dnia 21 kwietnia 2017 r., sygn. akt V SA /WA 1266/16, w którym WSA w Warszawie oddalił skargę Gminy Chojna na Decyzję Ministra Rozwoju z dnia 11 marca 2016 r. znak: DKI.IV.8311.226.2015.KI.6 (dalej „Decyzja”) oraz wobec faktu, iż to na Gminie, w razie negatywnego dla Gminy Chojna rozstrzygnięcia ww. postępowania przed Naczelnym Sądem Administracyjnym, spoczywać będzie obowiązek zwrotu określonej ww. Decyzją. Szacowana kwota środków wynosi 1.452.720 zł. W WPF Gminy przyjęto zwrot środków w czterech ratach rocznych w latach 2019-2022 w wysokości odpowiednio:

- 1) w 2019 r. – 402.720 zł;
- 2) w 2020 r. – 350.000 zł;
- 3) w 2021 r. – 350.000 zł;
- 4) w 2022 r. – 350.000 zł.

W dniu 21.11.2017 r. został złożony wniosek o umorzenie odsetek oraz rozłożenie na raty zobowiązania wynikającego z w/w Decyzji na podstawie art. 60 pkt 6, art. 61 ust. 1 pkt 2 lit. b, art. 64 ust. 1 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2016, poz. 1870 z późn. zm.). We wniosku wskazuje się, że „Gmina Chojna w celu zapobieżenia powiększeniu kwoty ewentualnego zobowiązania, zamierza dokonać zwrotu kwoty w wysokości 1.452.720,19 zł z zastrzeżeniem zwrotu i jednocześnie wnosi o udzielenie ulgi w postaci:

- 1) umorzenia w całości odsetek naliczonych od dnia przekazania środków do dnia zwrotu środków, które na dzień 31 października 2017 r. wynoszą 627.580,00 zł;
- 2) rozłożenia zobowiązania w wysokości 1 452 720,19 zł na raty płatne według projektu. Harmonogramu spłaty stanowiącego Załącznik nr 1 do niniejszego wniosku” (odzwierciedlono w uchwale WPF i niniejszej zmianie).

Harmonogram spłaty zobowiązania przyjęto zgodnie ze złożonym wnioskiem. Stosowna zmiana w WPF Gminy zostanie wprowadzona po uzyskaniu wyroku i rozstrzygnięciu złożonego wniosku.

	2019	2020	2021	2022
Wydatki majątkowe ogółem	4 939 523,00	1 222 110,00	941 699,00	639 427,00
Wydatki na realizację przedsięwzięć wieloletnich	2 285 441,00	840 000,00	560 000,00	250 000,00
Zwrot środków w ramach projektu	402 720,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
Ochrona przeciwpożarowa – zakup samochodów dla OSP	2 190 000,00	0,00	0,00	0,000
Pozostałe wydatki majątkowe – matematyczne rozliczenie prognozy	61 362,00	32 110,00	31 699,00	39 427,00

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Uzbrojenie działek pod budownictwo mieszkaniowe między ulicami Odrzańską, Żwirki i Wigury, Narciarską.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLVI/352/2018 z dnia 19 lipca 2018r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:	
			w tym:							w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	58 128 866,18	52 887 532,18	7 234 790,00	140 000,00	12 736 747,00	6 869 604,00	15 538 466,00	16 649 778,18	5 241 334,00	3 354 290,00	1 877 044,00
2019	56 568 800,00	51 834 041,00	7 366 000,00	156 000,00	12 710 000,00	6 969 604,00	15 699 041,00	15 287 000,00	4 734 759,00	2 230 000,00	2 484 759,00
2020	54 810 000,00	52 610 000,00	7 339 000,00	156 000,00	12 951 000,00	7 120 604,00	15 867 000,00	15 637 000,00	2 200 000,00	2 180 000,00	0,00
2021	54 024 000,00	53 078 000,00	7 488 000,00	158 000,00	12 991 000,00	7 226 604,00	16 058 000,00	15 753 000,00	946 000,00	926 000,00	0,00
2022	54 636 000,00	54 186 000,00	7 602 000,00	162 000,00	13 274 000,00	7 342 604,00	16 277 000,00	16 225 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2023	54 912 550,00	54 912 550,00	7 704 000,00	164 000,00	13 464 000,00	7 461 604,00	16 498 925,00	16 425 625,00	0,00	0,00	0,00
2024	55 981 164,00	55 981 164,00	7 809 000,00	166 000,00	13 674 000,00	7 584 604,00	16 828 898,00	16 836 266,00	0,00	0,00	0,00
2025	57 048 293,00	57 048 293,00	7 913 000,00	169 000,00	13 864 000,00	7 697 604,00	17 167 120,00	17 257 173,00	0,00	0,00	0,00
2026	57 834 400,00	57 834 400,00	8 016 000,00	171 000,00	14 056 000,00	7 812 604,00	17 213 798,00	17 688 602,00	0,00	0,00	0,00

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. 865 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 służy 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:												
		w tym:												
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na zobowiązania wkład krajowy ^x	Wydutki majątkowe ^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						
Lp	2													
2018	58 445 311,18	52 038 850,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411 296,00	411 296,00	0,00	5 633,00	6 406 461,00		
2019	55 632 259,00	50 692 736,00	0,00	0,00	0,00	X	X	394 109,00	394 109,00	6 202,00	4 033,00	4 939 523,00		
2020	52 700 935,00	51 478 825,00	0,00	0,00	0,00	X	X	332 825,00	332 825,00	0,00	13 951,00	1 222 110,00		
2021	52 814 935,00	51 873 236,00	0,00	0,00	0,00	X	X	304 236,00	304 236,00	0,00	10 051,00	941 699,00		
2022	53 340 137,00	52 700 710,00	0,00	0,00	0,00	X	X	252 710,00	252 710,00	0,00	7 974,00	639 427,00		
2023	53 553 485,00	53 273 202,00	0,00	0,00	0,00	X	X	200 202,00	200 202,00	0,00	6 202,00	280 283,00		
2024	54 622 099,00	53 911 430,00	0,00	0,00	0,00	X	X	146 430,00	146 430,00	0,00	4 430,00	710 669,00		
2025	55 689 228,00	54 897 658,00	0,00	0,00	0,00	X	X	92 658,00	92 658,00	0,00	2 658,00	791 570,00		
2026	56 175 331,00	55 585 886,00	0,00	0,00	0,00	X	X	32 886,00	32 886,00	0,00	886,00	589 445,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

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 x	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
2018	-316 445,00	1 816 445,00	0,00	0,00	1 816 445,00	316 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2019	936 541,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00					
2020	2 109 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	1 209 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	1 295 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	1 359 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	1 359 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	1 359 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	1 659 069,00	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 x	z tego:							Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
				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 ⁶⁾ x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x				
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2018	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848 682,00	2 665 127,00
2019	3 126 541,00	1 776 541,00	1 776 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 305,00	1 141 305,00
2020	2 109 065,00	59 065,00	0,00	59 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 131 175,00	1 131 175,00
2021	1 209 065,00	59 065,00	0,00	59 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 764,00	1 204 764,00
2022	1 295 863,00	59 065,00	0,00	59 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 290,00	1 485 290,00
2023	1 359 065,00	59 065,00	0,00	59 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 639 348,00	1 639 348,00
2024	1 359 065,00	59 065,00	0,00	59 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069 734,00	2 069 734,00
2025	1 359 065,00	59 065,00	0,00	59 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 635,00	2 150 635,00
2026	1 659 069,00	59 069,00	0,00	59 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 248 514,00	2 248 514,00

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 przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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 2013-2016.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	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 ^x	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 oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym; podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	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	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 ^x	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 ^x
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	3,29%	3,28%	0,00	3,28%	7,23%	4,59%	5,60%	TAK	TAK
2019	6,22%	3,07%	0,00	3,07%	5,96%	5,78%	6,79%	TAK	TAK
2020	4,46%	4,32%	0,00	4,32%	6,04%	6,99%	8,00%	TAK	TAK
2021	2,80%	2,67%	0,00	2,67%	3,94%	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2022	2,83%	2,71%	0,00	2,71%	3,54%	5,31%	5,31%	TAK	TAK
2023	2,84%	2,72%	0,00	2,72%	2,99%	4,51%	4,51%	TAK	TAK
2024	2,69%	2,58%	0,00	2,58%	3,70%	3,49%	3,49%	TAK	TAK
2025	2,54%	2,44%	0,00	2,44%	3,77%	3,41%	3,41%	TAK	TAK
2026	2,93%	2,82%	0,00	2,82%	3,89%	3,49%	3,49%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne majątkowe bieżące	Wydatki inwestycyjne majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						11.1	11.2					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2018	0,00	0,00	21 918 106,42	4 319 969,96	3 334 499,50	379 944,50	2 954 555,00	2 354 555,00	3 562 577,00	489 329,00		
2019	936 541,00	936 541,00	21 480 627,00	4 417 000,00	3 519 748,00	1 234 307,00	2 285 441,00	2 285 441,00	61 362,00	0,00		
2020	2 109 065,00	2 109 065,00	21 768 000,00	4 436 000,00	840 000,00	0,00	840 000,00	840 000,00	32 110,00	0,00		
2021	1 209 065,00	1 209 065,00	22 113 000,00	4 465 000,00	560 000,00	0,00	560 000,00	560 000,00	31 699,00	0,00		
2022	1 295 863,00	1 295 863,00	22 448 000,00	4 519 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	39 427,00	0,00		
2023	1 359 065,00	1 359 065,00	22 859 000,00	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 283,00	0,00		
2024	1 359 065,00	1 359 065,00	23 171 000,00	4 601 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 669,00	0,00		
2025	1 359 065,00	1 359 065,00	23 577 000,00	4 641 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 570,00	0,00		
2026	1 659 069,00	1 659 069,00	23 792 000,00	4 682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589 445,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
	12.1	12.1.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3		12.3.1	12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp												
2018	496 106,00	471 122,91	0,00	0,00	607 352,00	607 352,00	607 352,00	0,00	575 545,00	513 165,91	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 484 759,00	2 484 759,00	2 484 759,00	0,00	1 234 307,00	1 234 307,00	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	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	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	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	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	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	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	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, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania								
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2018	1 776 591,00	744 367,00	0,00	1 094 603,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 345 441,00	2 484 759,00	0,00	860 682,00	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

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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	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 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych 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 przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00		0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 500 000,00	0,00	1 865 590,85	1 865 590,85	0,00	0,00	0,00
2019	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 236 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLVII/352/2018 z dnia 19 lipca 2018r.
Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chojna

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)				9 012 237,00	3 334 499,50	3 519 748,00	840 000,00	560 000,00	250 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 787 281,50	379 944,50	1 234 307,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 224 955,50	2 954 555,00	2 285 441,00	840 000,00	560 000,00	250 000,00
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:				4 193 018,50	1 564 499,50	2 389 748,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 787 281,50	379 944,50	1 234 307,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Natura jest naszą siłą" - Realny, długotrwały wpływ na sposób i metody pracy z młodzieżą, tak by miała ona wyższe kompetencje i łatwiej odnajdywała się w dorosłym świecie	Gimnazjum w Chojnie	2015	2018	215 073,00	42 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Zwiększenie liczby miejsc wychowania przedszkolnego w Gminie Chojna" - Zwiększenie liczby miejsc w placówkach wychowania przedszkolnego dla dzieci w wieku 3-4 lata oraz rozszerzenie oferty placówek przedszkolnych o zajęcia zwiększające szanse edukacyjne dzieci	Administracja Szkół i Infrastruktury Społecznej	2017	2019	1 126 786,00	91 624,00	1 035 162,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zwiększamy dostępność usług społecznych w Gminie Chojna - Zwiększamy dostępność usług społecznych w Gminie Chojna	Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2019	445 422,50	246 277,50	199 145,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 405 737,00	1 184 555,00	1 155 441,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Zwiększenie liczby miejsc wychowania przedszkolnego w Gminie Chojna" - Zwiększenie liczby miejsc w placówkach wychowania przedszkolnego dla dzieci w wieku 3-4 lata oraz rozszerzenie oferty placówek przedszkolnych o zajęcia zwiększające szanse edukacyjne dzieci	Administracja Szkół i Infrastruktury Społecznej	2017	2019	836 492,00	836 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków sanitarnych na terenie Gminy Chojna - etap IV	Urząd Miejski Chojna	2015	2019	1 569 245,00	348 063,00	1 155 441,00	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:				4 819 218,50	1 770 000,00	1 130 000,00	840 000,00	560 000,00	250 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 819 218,50	1 770 000,00	1 130 000,00	840 000,00	560 000,00	250 000,00
1.3.2.1	"Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Jelenin" - Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Jelenin	Urząd Miejski Chojna	2017	2018	699 218,50	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa remizy strażackiej w m. Nawodna - Budowa remizy strażackiej w m. Nawodna	Urząd Miejski Chojna	2018	2022	1 100 000,00	300 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Graniczna - Budowa świetlicy wiejskiej w m. Graniczna	Urząd Miejski Chojna	2018	2021	700 000,00	50 000,00	160 000,00	290 000,00	200 000,00	0,00

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						
1.3.2.4	Przebudowa drogi wraz z budową infrastruktury technicznej w ulicy Zielonej - Przebudowa drogi wraz z budową infrastruktury technicznej w ulicy Zielonej	Urząd Miejski Chojna	2018	2022	1 100 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	250 000,00
1.3.2.5	Uzbrojenie działek pod budownictwo mieszkaniowe między ulicami Odrzańską, Zwirki i Wigury, Narciarską - Uzbrojenie działek pod budownictwo mieszkaniowe między ulicami Odrzańską, Zwirki i Wigury, Narciarską	Urząd Miejski Chojna	2017	2021	1 220 000,00	515 000,00	170 000,00	150 000,00	160 000,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	1 100 000,00
1.3.2.5	0,00	995 000,00