

PROJEKT
Uchwała nr .. / ... /2018
Rady Gminy Hażlach z dnia ... grudnia 2018r.

w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2029

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018r. poz.994 z późn.zm.), art.230 ust.6, art. 228 ust.1-2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 poz.2077 z późn.zm.), na wniosek Wójta, po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 2018 roku

Rada Gminy Hażlach
uchwala:

§ 1.

1. Wieloletnią prognozę finansową Gminy Hażlach na lata 2019-2029 wraz z prognozą kwoty długu i objaśnieniem przyjętych wartości – jak w załączniku nr 1 do uchwały
2. Wykaz przedsięwzięć Gminy Hażlach na lata 2019-2022 – jak w załączniku nr 2 do uchwały

§ 2.

Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w prognozie,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

§ 3.

Upoważnić Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierzyć Wójtowi Gminy Hażlach.

§ 5.

Traci moc uchwała nr XII/78/2017 Rady Gminy Hażlach z dnia 27 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2029.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	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	4,95%	2,23%	2,90%	2,28%	2,23%	2,11%	2,06%	1,99%	1,79%	1,01%	0,96%
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	0,56%	1,97%	2,56%	1,97%	1,81%	1,79%	1,75%	1,68%	1,65%	0,87%	0,82%
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	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	0,56%	1,97%	2,56%	1,97%	1,91%	1,79%	1,75%	1,68%	1,65%	0,87%	0,82%
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)	1,80%	9,43%	10,75%	10,30%	10,59%	10,59%	10,59%	10,59%	10,59%	10,59%	10,59%
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)	8,63%	5,54%	5,63%	7,33%	10,16%	10,55%	10,49%	10,59%	10,59%	10,59%	10,59%
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)	9,70%	6,61%	6,70%	7,33%	10,16%	10,55%	10,49%	10,59%	10,59%	10,59%	10,59%
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 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	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	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	950 045,00	747 200,00	747 200,00	747 200,00	747 200,00	747 200,00	680 000,00	380 000,00	380 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	950 045,00	747 200,00	747 200,00	747 200,00	747 200,00	747 200,00	680 000,00	380 000,00	380 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
11.1	Wydatki bieżące na wymagrodzenia i składki od nich należące	16 550 000,00	16 950 000,00	17 450 000,00	17 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów, jednostki samorządu terytorialnego	3 866 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4, ustawy	1 327 634,00	4 502 635,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	221 935,00	102 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	1 105 699,00	4 400 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 820 663,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	4 029 116,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 138 199,00	1 300 000,00	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	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	66 503,00	0,00	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	66 503,00	0,00	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	66 503,00	0,00	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	5 470 200,00	1 040 000,00	800 000,00	1 200 000,00	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 i 3 ustawy	5 470 200,00	1 040 000,00	800 000,00	1 200 000,00	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	5 470 200,00	860 000,00	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	448 687,20	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowanie środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	395 513,03	27 000,00	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	385 513,03	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY HAŻLACH NA LATA 2019-2029

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2029 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2020–2022. Od roku 2023 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres trzyletni nie jest możliwe ze względu na zbyt dużą liczbę zmiennych.

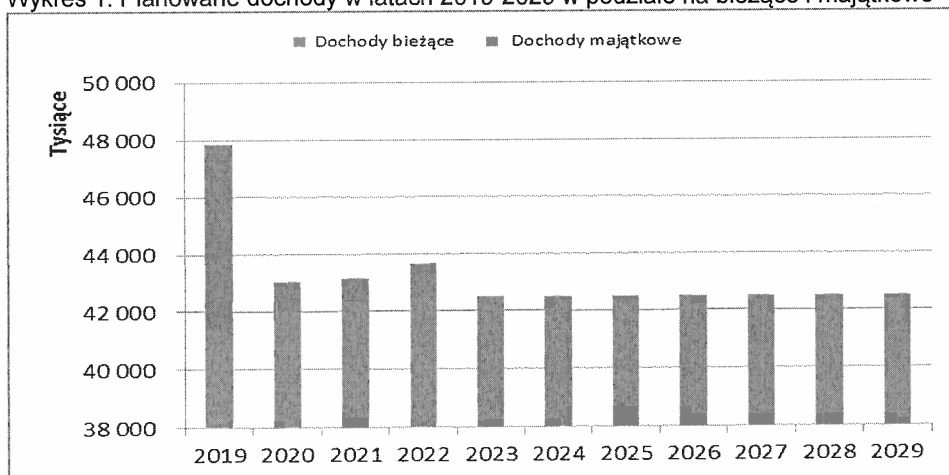
Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 0,4-1,5% kierując się wielkościami prognozowanymi w „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego na lata 2016-2045” zatwierdzonymi przez Ministra Finansów: wzrost PKB od 3,3% do 4% i wzrost inflacji od 1,3% do 2,2%, skorygowanymi następnie analizą wskaźnikową wykonania budżetu za lata 2012-2017. Założono, że średnioroczny wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 3 lata (2020-2022) jako bazy dla dochodów własnych i subwencji przyjęto plan 2019 roku, a dla dotacji plan roku 2018. Dochody unijne w latach 2019-2020 zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami a w latach 2021-2022 na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie.

Planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości w roku 2019 są mniejsze niż w roku bieżącym, gdyż uwzględniają skutki spowodowane ponadplanowymi wpływami w roku bieżącym. Planowane dochody z PIT są zgodne ze wskaźnikami przekazanymi przez Ministerstwo Finansów.

W 2019 roku ze środków unijnych zaplanowano wpływ kwot dotacji na zadania bieżące w oparciu o podpisane wcześniej umowy, głównie jako zaliczkę na wydatki roku 2019, co daje łącznie 66.503,00zł. Podobnie dochody majątkowe roku bieżącego planowano w oparciu o podpisane umowy jako refundacja wydatków lat 2016-2018 w łącznej kwocie 5.470.200,00zł. Ponadto ze środków krajowych w roku 2019 zaplanowano dofinansowanie z budżetu państwa w formie dotacji celowej w ramach rządowego Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2020 - 1.051.669zł. Na chwilę obecną nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia gminnego.

Wykres 1. Planowane dochody w latach 2019-2029 w podziale na bieżące i majątkowe



Dochody majątkowe w roku 2020 zaplanowano na podstawie zawartych umów: ze środków Euroregionu Śląska Cieszyńskiego na projekty „Wędrówki doliną Olzy (spichlerz w centrum Hażlacha; refundacja) 700.000zł; „Ścieżka zdrowia hrabiny Thun-Hohenstein” etap II- 120.000zł; na zadanie „Poprawa efektywności energetycznej placówek oświatowych” ze środków RIT – 60.000zł, z Programu Odnowy Wsi na zadanie przebudowa ulicy Dworskiej w Pogwizdowie -160.000zł.

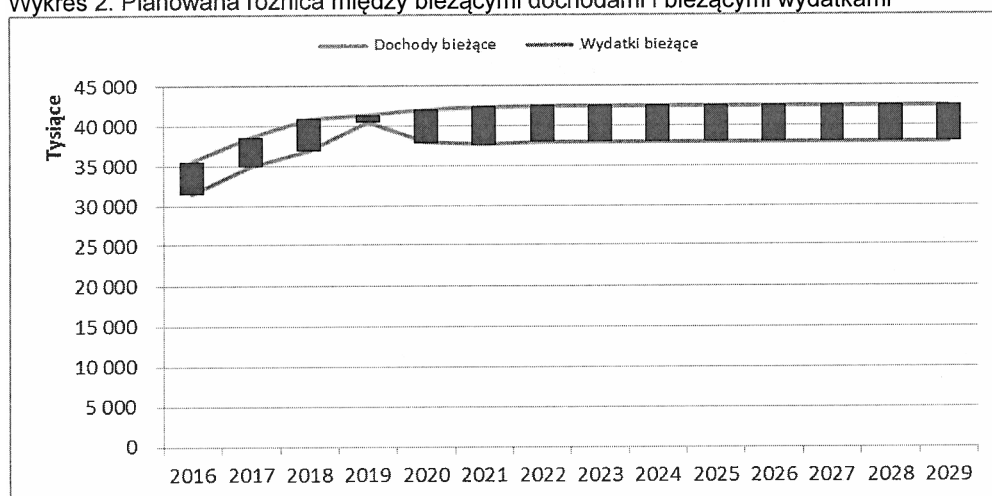
Dochody majątkowe roku 2021 i 2022 na podstawie złożonego wniosku do transgranicznego programu INTEREG 2.000.000zł

Wydatki:

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie umożliwiającym terminowe regulowanie bieżących zobowiązań, z jednoczesnym ich ograniczeniem, w celu spełnienia ograniczenia z art.242 ustawy o finansach: Wydatki bieżące < lub = Dochody bieżące + nadwyżka i wolne środki. W roku 2019 dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 861.109,00zł, po skorygowaniu o środki – wynosi 3.791.340,00zł. W latach 2020-2022 zaplanowano niewielki wzrost wydatków bieżących przyjmując jako bazę plan za III kwartały roku 2018.

Poniższy wykres prezentuje kształtowanie się relacji z art.242 w latach 2016-2017, przewidywane jego wykonanie roku 2018 oraz planowane na lata 2019-2029.

Wykres 2. Planowana różnica między bieżącymi dochodami i bieżącymi wydatkami



Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu uruchomień i spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz harmonogramów dotyczących nowego zadłużenia planowanego do uruchomienia w latach 2019 i 2020. Dług planowany do zaciągnięcia w roku 2018 został ograniczony do 3.597.123zł, dlatego planowane z tego tytułu rozchody i obsługa zadłużenia zostały skorygowane. Wielkości te zostały szerzej opisane przy objaśnieniach przychodów i rozchodów.

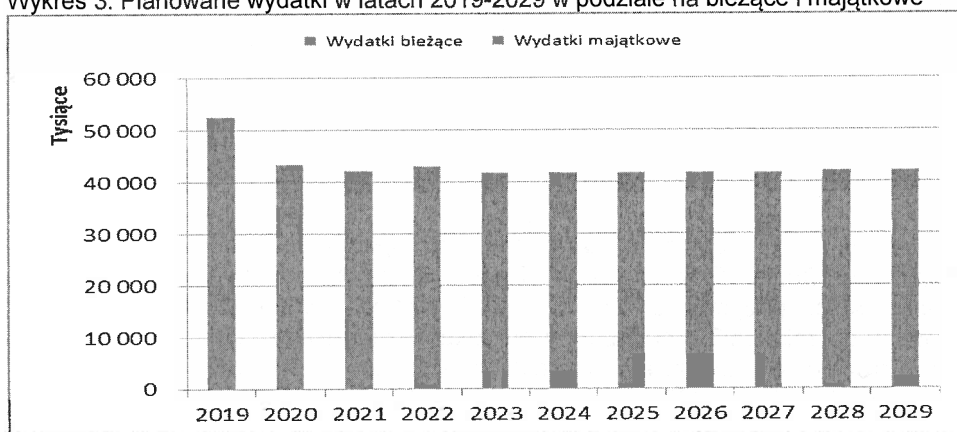
Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem oraz pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki bieżące planowane w rozdziałach 75022 „Rady Gmin” i 75023 „Urzędy gmin” – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w najbliższych latach 2019-2022 wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy na poziomie inflacji od 1,9% do 2,5%.

Ujęte w „Wykazie przedsięwzięć” wydatki bieżące są w trakcie realizacji na podstawie zawartych umów.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się z uwagi na ich nieudzielanie.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości umożliwiającej realizację przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej prognozie finansowej, przy czym limity dla przedsięwzięć przyjęto w oparciu o kosztorysy, złożone wnioski o dofinansowanie. Zadanie 1.3.2.1 jest w trakcie realizacji. Na zadania 1.1.2.1 i 1.3.2.4 – złożono wnioski o dofinansowanie. Na zadania 1.3.2.3 planuje się ponownie złożyć wniosek o dofinansowanie. Pozostałe zadania ujęte w poprzedniej prognozie stały się zadaniami jednorocznymi lub rozpoczęły się ostatni rok ich realizacji, więc nie zostały ujęte w wykazie przedsięwzięć.

Wykres 3. Planowane wydatki w latach 2019-2029 w podziale na bieżące i majątkowe



Przychody.

W roku 2018 podpisano umowy na pożyczki i kredyty o łącznej kwocie 6.302.347,00zł, z tego do uruchomienia w roku 2019 pozostało 2.661.924zł. Planowane jest także zaciągnięcie nowych kredytów w roku 2019 -1.102.845 a w roku 2020 - 1.000.000zł

W 2019 roku przewiduje się uzyskać przychody w łącznej wysokości 3.764.769zł, w tym z kredytów w kwocie 2.787.845zł i z pożyczek w kwocie 976.924,00zł. Pozostałe przychody wysokości 2.930.231zł pochodzą będą z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W roku 2020 planuje się uzyskać przychody w kwocie 1.043.300zł, z tego 43.300zł z preferencyjnej pożyczki a 1.000.000zł z kredytów komercyjnych.

Ustaleń dokonano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów i wydatków roku bieżącego, planowany stan zadłużenia na koniec roku oraz skumulowanego wyniku z lat ubiegłych. Prognoza na rok 2019 zakłada zwiększenia zadłużenia Gminy (wiersz 6).

Pochodzić ono będzie w poniższych kwotach

w roku 2019 - 3.764.769,00 zł

w roku 2020 - 1.043.300,00 zł

z następujących źródeł:

- 1) pożyczki na prefinansowanie zadania „Przebudowa odcinka drogi gminnej 637014S ulica Rudowska w Hażlachu i Zamarskach”- w Banku Gospodarstwa Krajowego uruchomionej w dwóch latach: w roku 2018 - 390.000zł i w roku 2019 – 380.000zł, spłaconej jednorazowo w roku 2019 w wysokości 770.000zł po uruchomieniu dofinansowania przez instytucję pośredniczącą
- 2) pożyczki na prefinansowanie zadania „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Hażlach” w Banku Gospodarstwa Krajowego uruchomionej w dwóch latach: w roku 2018 – 900.000zł i w roku 2019 – 400.000zł, spłaconej jednorazowo w roku 2019 w wysokości 1.300.000zł po uruchomieniu dofinansowania przez instytucję pośredniczącą
- 3) pożyczki na finansowanie wkładu własnego zadania „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Hażlach” w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w dwóch latach: w roku 2018 – 192.123zł, w roku 2019 – 196.924zł, i w roku 2020- 43.300zł; spłacanej w latach 2020-2026 tj. przez 6 lat po 67.200zł i w 2020 - 29.147zł.
- 4) kredytu komercyjnego na sfinansowanie wkładu własnego zadania „Zagospodarowanie terenu wokół dawnego spichlerza w Gminie Hażlach – Wędrówki doliną Olzy”- uruchomionego w dwóch latach: w roku 2018 – 317.250zł i w roku 2019 - 282.750zł, spłacanego w latach 2020-2029 roku tj. przez 10 lat po 60.000zł;
- 5) kredytu komercyjnego na prefinansowanie zadania „Zagospodarowanie terenu wokół dawnego spichlerza w Gminie Hażlach – Wędrówki doliną Olzy”- uruchomionego w dwóch latach: w roku 2018 – 1.797.750zł i w roku 2019 –

1.402.250zł, spłacanego 2020-2029 roku tj. przez 10 lat po 320.000zł; z uwagi na przekroczenie maksymalnego wskaźnika obsługi zadłużenia nie jest możliwa jednorazowa spłata po uruchomieniu dofinansowania przez instytucję pośredniczącą;

- 6) kredytu komercyjnego na sfinansowanie planowanego deficytu roku 2019 w wysokości 1.102.845,00zł, i w roku 2020 1.000.000zł, spłacanych w latach 2021-2027 roku tj. przez 7 lat w pierwszym roku 302.845zł w kolejnych po 300.000zł;

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat dla 2 umów pożyczki na prefinansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego w łącznej kwocie 2.070.000zł. Harmonogramy spłat pożyczki z WFOŚ i 2 kredytów komercyjnych przewidują karencję w spłacie do roku 2020, począwszy od roku 2021 nastąpią spłaty zadłużenia powodujące jego stopniowe zmniejszanie się i całkowitą spłatę w 2029 roku. Najwyższe rozchody planowane są na rok 2021 – w kwocie 950.045,00zł, najniższe w roku 2029 -380.000zł.

Planowane rozchody mogą ulec zmianie, jeżeli dysponent nie uruchomi w roku 2019 dofinansowania, które umożliwi spłatę pożyczek zaciągniętych w roku 2018 na prefinansowanie.

Prognoza na rok 2019 przewiduje obsługę zadłużenia w zakresie dopuszczalnych limitów spłaty zadłużenia (wiersze 9.6 i 9.6.1).

Przewidywane saldo zadłużenia roku 2018 – 3.997.123zł.

Spłata powyższego zadłużenia podlegać będzie wyłączeniu na podstawie art.243 ust.3 w następujących kwotach: w 2019 roku 2.070.000,00zł (wiersz 5.1.1.1); a na podstawie art.243 ust.3a w latach 2020-2029- co roku od 127.200zł do 60.000zł (wiersz 5.1.1.2).

Takie przyjęte założenia pozwalają gminie funkcjonować a jednocześnie mieszczą się w indywidualnych wskaźnikach obsługi zadłużenia, po uwzględnieniu wyłączeń z art.243 ust.3 i ust.3a.

Wynik budżetu. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem” (wiersz 3). Wynik ujemny oznacza deficyt budżetu. Wynik dodatni oznacza nadwyżkę budżetu.

Planowany deficyt roku 2019 sfinansowany będzie kredytami, pożyczkami i własnymi środkami, planowany deficyt lat 2020 finansowany będzie kredytami i pożyczkami, natomiast planowana nadwyżka w roku 2021 i lat następnych przeznaczona będzie na spłatę zadłużenia.

Prognoza kwoty długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

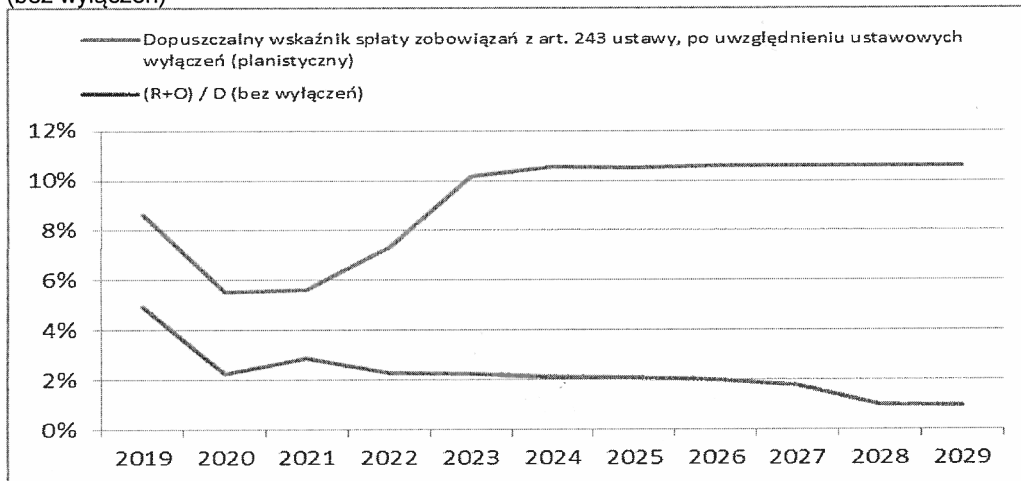
Kwota długu (wiersz 6) na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata rat długu. Przewidywana kwota długu na koniec 2018 roku wyniesie 3.997.123zł. Obowiązujące ograniczenie kwoty długu dla całego sektora finansów publicznych z art. 74 ust.1 ustawy o finansach publicznych wynosi 60% wartości rocznego produktu krajowego brutto, przy czym za przestrzeganie tego ograniczenia odpowiada Minister Finansów.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań (wiersz 9.1) liczona jako iloraz sumy obciążeń z tytułu spłaty rat i odsetek (R+O) do dochodów ogółem [(wiersz 5.1+wiersz 2.1.3)/wiersz 1] waha się w latach 2019-2029 w granicach od 0,96% do 4,95% planowanych dochodów. Współczynnik ten po uwzględnieniu wyłączeń z art.243 ust.3 i zobowiązań współtworzonego związku (wiersze 9.2) zmniejsza się i oscyluje w zakresie 0,56% do 2,56%.

Zastosowano wyłączenia z art.243 ust.3 ustawy – korzystając z pożyczek z BGK w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków unijnych oraz z art.243 ust.3a – korzystając z kredytów i pożyczek na

sfinansowanie wkładu własnego w projekt, program lub zadanie finansowanego w co najmniej 60% ze środków unijnych (wykres 5). Brak przesłanek do zastosowania ustawowych zwiększeń z art.244, ponieważ Gmina nie utworzyła związku międzygminnego.

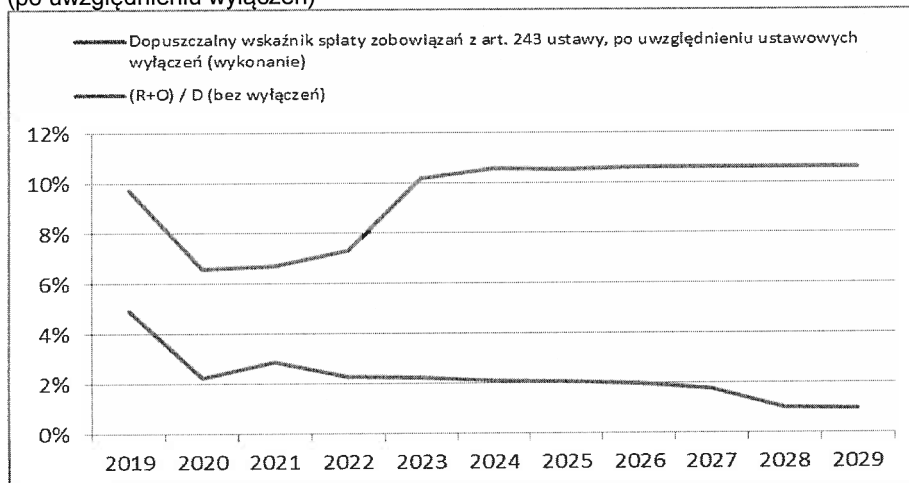
Wykres 4. Porównanie dopuszczalnego i planowanego wskaźnika spłaty zobowiązań (bez wyłączeń)



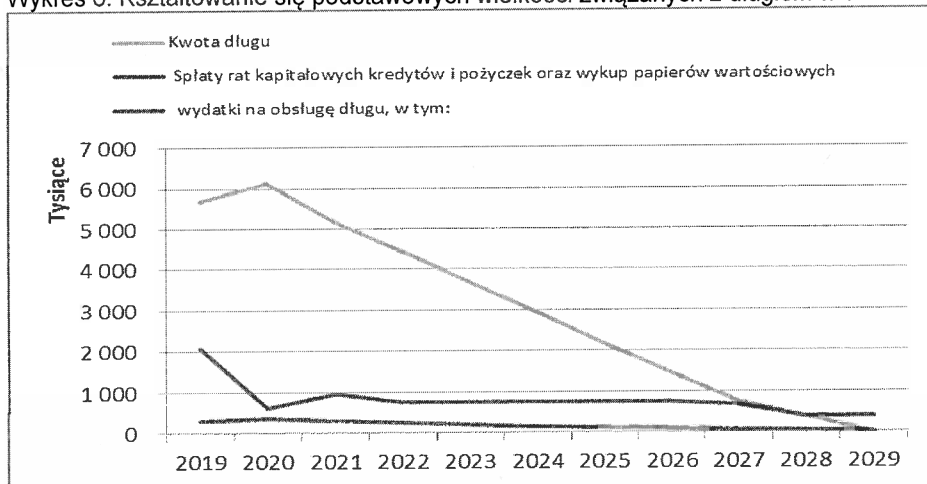
W roku 2019 i latach następnym obowiązuje ograniczenie wyliczone indywidualnie dla Gminy, na podstawie z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik ten (wiersz 9.6) jest wprost proporcjonalny do dochodów bieżących (wiersz 1.1) powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia (wiersz 1.2.1) i pomniejszonych o wydatki bieżące (wiersz 2.1) a odwrotnie proporcjonalny do dochodów ogółem (wiersz 1), tj: $[(\text{wiersz 1.1} + \text{wiersz 1.2.1} - \text{wiersz 2.1}) / \text{wiersz 1}]$, przy czym ustala się go jako średni wskaźnik dla 3 poprzedzających lat (wykonanie 2016 i 2017 oraz plan ze sprawozdania za trzy kwartały 2018). Indywidualny maksymalny wskaźnik spłaty i obsługi zadłużenia Gminy ustalony wg planu za III kwartały roku 2018 waha się w przedziale od 5,54% do 10,59% dochodów ogółem (wykres 4), natomiast ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2018 mieści się w granicach od 6,61% do 10,59%.

Zgodnie z załączonymi wyliczeniami zaciągnięta pożyczka i planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki nie spowodują, że indywidualne wskaźniki obsługi zadłużenia zostaną przekroczone w latach 2019-2029, jednak wyliczenia na lata 2019-2029 przygotowano na podstawie kwot, które mogą jeszcze ulec zmianie.

Wykres 5. Porównanie dopuszczalnego i planowanego wskaźnika spłaty zobowiązań (po uwzględnieniu wyłączeń)



Wykres 6. Kształtowanie się podstawowych wielkości związanych z długiem w okresie prognozy.



Wykaz przedsięwzięć Gminy Hażlach na lata 2019-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 323 782,00	1 327 634,00	4 502 635,00	800 000,00	0,00	6 636 050,00
1.a	- wydatki bieżące				378 800,00	221 935,00	102 635,00	0,00	0,00	326 070,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 944 982,00	1 105 699,00	4 400 000,00	800 000,00	0,00	6 309 980,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				2 616 530,00	136 800,00	2 427 000,00	0,00	0,00	2 563 800,00
1.1.1	- wydatki bieżące				116 530,00	36 800,00	27 000,00	0,00	0,00	63 800,00
1.1.1.1	Badania przyrody - The explores of the nature - Erasmus+	Szkoła Podstawowa Kończycze Wielkie	2017	2020	116 530,00	36 800,00	27 000,00	0,00	0,00	63 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 500 000,00	100 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.1.2.1	Stworzenie infrastrukturalnych warunków dla aktywizacji lokatorów mieszkań socjalnych i mieszkań chronionych -	Urząd Gminy Hażlach	2018	2020	2 500 000,00	100 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
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				6 707 252,00	1 190 834,00	2 075 635,00	800 000,00	0,00	4 072 250,00
1.3.1	- wydatki bieżące				262 270,00	185 135,00	75 635,00	0,00	0,00	262 270,00
1.3.1.1	Planowanie przestrzenne - Przygotowanie planów zagospodarowania oraz nowego studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Hażlach.	Urząd Gminy Hażlach	2018	2020	235 000,00	171 500,00	62 000,00	0,00	0,00	235 000,00
1.3.1.2	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w latach 2019-2020 - Udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Cieszyńskiemu na prowadzenie Powiatowego Ośrodka QWsparcia Dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie	Urząd Gminy Hażlach	2019	2020	27 270,00	13 635,00	13 635,00	0,00	0,00	27 270,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 444 982,00	1 005 699,00	2 000 000,00	800 000,00	0,00	3 809 980,00
1.3.2.1	Dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej na wykonanie projektu i modernizacji budynku w Hażlachu przy ulicy Głównej	Urząd Gminy Hażlach	2016	2020	2 587 847,00	1 002 845,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 002 845,00
1.3.2.2	Budowa budynku OSP w Hażlachu -	Urząd Gminy Hażlach	2018	2020	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kończycach Wielkich -	Urząd Gminy Hażlach	2015	2021	1 050 000,00	0,00	200 000,00	800 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	Dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej na przebudowę z rozbudową oraz zmianą sposobu użytkowania budynku Gminnej Biblioteki Publicznej -	Urząd Gminy Hażlach	2018	2020	2 307 135,00	2 854,00	300 000,00	0,00	0,00	307 135,00

VOJT
Gmina Hażlach
Urząd Gminy Hażlach
307 135,00
Urząd Gminy Sikorski