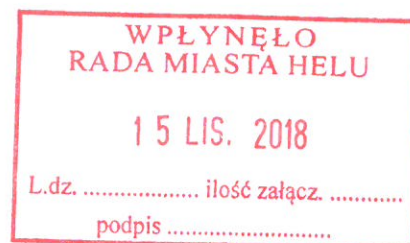


Zarządzenie nr 36/0050/2018
Burmistrza Helu
z dnia 14 listopada 2018 roku



w sprawie: przyjęcia projektu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Helu

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 zm. Dz.U. z 2018 r., poz. 62; Dz.U. z 2018 r., poz. 1000; Dz.U. z 2018 r., poz. 1366; Dz.U. z 2018 r., poz. 1669; Dz.U. z 2018 r., poz. 1693) Burmistrz Helu zarządza, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Helu na lata 2019 - 2023 zgodnie z załączonym projektem uchwały Rady Miasta Helu w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Helu.

§ 2.

1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Zarządzenie podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez rozplakatowanie treści na tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta Helu oraz umieszczeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Burmistrz Helu
Dr Klemens Adam Kohnke

**Uchwała nr / /18
Rady Miasta Helu
z dnia 2018 roku**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Helu

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 zm. Dz.U. z 2018 r., poz. 62; Dz.U. z 2018 r., poz. 1000; Dz.U. z 2018 r., poz. 1366; Dz.U. z 2018 r., poz. 1669; Dz.U. z 2018 r., poz. 1693) Burmistrz Helu zarządza, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Helu na lata 2019 - 2023 (WPF), zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Dokonuje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2019 - 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się burmistrza Helu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 wymienionym w § 2 uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 1.500.000,00 zł.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się burmistrzowi Helu.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Helu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	Lp	z tego:									
		w tym:					w tym:				
		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
Dochody ogółem x	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		
	2019	22 608 175,00	17 042 815,00	75 000,00	6 465 000,00	3 850 000,00	2 977 461,00	2 736 701,00	5 565 360,00	2 700 000,00	2 855 916,00
	2020	17 083 420,00	15 533 420,00	76 500,00	6 518 333,00	3 976 862,00	3 350 000,00	2 696 460,00	1 550 000,00	1 040 000,00	500 000,00
	2021	16 809 182,00	15 804 182,00	80 000,00	6 818 333,00	3 976 862,00	3 202 472,00	2 738 000,00	1 005 000,00	1 000 000,00	0,00
	2022	16 809 182,00	15 804 182,00	80 000,00	6 818 333,00	3 976 862,00	3 202 472,00	2 738 000,00	1 005 000,00	1 000 000,00	0,00
	2023	16 759 500,21	15 954 500,21	75 424,00	6 820 000,21	3 976 862,00	3 202 472,00	2 708 000,00	805 000,00	800 000,00	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. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

		z tego:									
		w tym:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 4)	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonta 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 źródeł (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2019	21 530 175,00	15 735 782,00	0,00	0,00	X	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	5 794 393,00	
2020	15 405 420,00	14 755 420,00	0,00	0,00	X	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	650 000,00	
2021	15 271 182,00	14 771 182,00	0,00	0,00	X	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2022	15 271 182,00	14 771 182,00	0,00	0,00	X	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2023	15 384 024,00	14 884 024,00	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	500 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						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
2019	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 375 476,21	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:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
		w tym:				z tego:						
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	7				
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			
Lp	5	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	
2019	1 078 000,00	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 129 476,21	0,00	1 307 033,00	1 307 033,00	
2020	1 678 000,00	1 678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 451 476,21	0,00	778 000,00	778 000,00	
2021	1 538 000,00	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 913 476,21	0,00	1 033 000,00	1 033 000,00	
2022	1 538 000,00	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 476,21	0,00	1 033 000,00	1 033 000,00	
2023	1 375 476,21	1 375 476,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 476,21	1 070 476,21	

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 w szczególności powiększenia o niedyktando budżetowa z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	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 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, 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 pierwszy rok prognozy (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 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 wykonanie roku o wykonanie 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	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 ^x	9.7.1	TAK
Wyszczególnienie										
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2019	5,74%	5,74%	0,00	5,74%	17,72%	11,35%	11,35%	TAK	TAK	TAK
2020	10,99%	10,99%	0,00	10,99%	10,64%	14,06%	14,06%	TAK	TAK	TAK
2021	10,22%	10,22%	0,00	10,22%	12,09%	13,61%	13,61%	TAK	TAK	TAK
2022	10,04%	10,04%	0,00	10,04%	12,09%	13,48%	13,48%	TAK	TAK	TAK
2023	8,80%	8,80%	0,00	8,80%	11,16%	11,61%	11,61%	TAK	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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 kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2019	1 078 000,00	1 078 000,00	6 484 011,00	2 398 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 678 000,00	1 678 000,00	6 679 526,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 538 000,00	1 538 000,00	6 679 526,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 538 000,00	1 538 000,00	6 679 526,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 375 476,21	1 375 476,21	6 679 526,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy 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	12.1	w tym:			12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2	
Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2	
Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2	
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2	
2019	0,00	0,00	0,00	5 565 360,00	2 855 916,00	2 855 916,00	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	

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:		Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania	Wydanki majątkowe wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy tymi środkami	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (15)	w tym:		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	w tym:
	Wydatki majątkowe na programy	Wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					Wzrost wartości w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrost wartości w związku z już zawartą 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	
2019	5 674 393,00	2 855 916,00	2 855 916,00	2 818 477,00	2 818 477,00	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

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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowa na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i 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 przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 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
2019	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dtugu i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota dtugu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dtug x	W tym:	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę dtugu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2019	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 375 476,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazania splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, do których w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących pozycji podziału prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającej procedurę jaką objęła jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 18 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Helu na lata 2019 - 2023

W związku z przedłożonym projektem uchwały budżetowej na 2019 rok dokonuje się jednocześnie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Helu na lata 2019 - 2023.

Jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane zostały przepisem ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku do tworzenia dokumentu określającego ramy prowadzonej polityki finansowej w dłuższej perspektywie. Dokumentem tym przybierającym postać uchwały, jest wieloletnia prognoza finansowa. Burmistrz przedstawia projekt tej uchwały wraz z projektem uchwały budżetowej Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku w celu zaopiniowania, oraz Radzie Miasta Helu.

Projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla miasta Helu na lata 2019 - 2023 uwzględnia załącznik "Wieloletniej Prognozy Finansowej", "Wykaz Przedsięwzięć do WPF", oraz objaśnienia do wymienionej uchwały.

Przed przystąpieniem do konstrukcji wieloletniej prognozy finansowej zebrano wiedzę o zawartych umowach i harmonogramie ich spłat oraz zadaniach inwestycyjnych. Opracowano informację zawierającą prognozowane dochody i wydatki bieżące, planowane przedsięwzięcia i przewidywane ich źródła finansowania oraz symulację poziomu spłat zaciągniętego zadłużenia. Poza tym wzięto pod uwagę założenia makroekonomiczne, które służyły do konstrukcji Wieloletniego Planu Finansowego Państwa oraz założenia Projektu Budżetu Państwa na 2019 rok. Na wartości parametrów makroekonomicznych jednostka samorządu nie ma wpływu, jednakże wartości te oddziałują na wielkości dochodów i wydatków budżetowych jednostki samorządu. Najważniejszym dla nas parametrem jest prognozowany wskaźnik wzrostu cen tzw. wskaźnik inflacji. W założeniach przyjęto, prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3%.

W załączniku "Wykaz Przedsięwzięć do WPF" nie wykazano żadnych wartości, ponieważ w budżecie miasta Helu na 2019 rok nie występują zadania wieloletnie. Wszystkie zadania ujęte w budżecie 2019 roku są zadaniami jednorocznymi, gdzie inwestycje rozpoczną się w roku 2019 i w tym roku muszą zostać zakończone.

Założenia dotyczące dochodów

- 1) dla dochodów, których Burmistrz jest organem podatkowym (podatki i opłaty lokalne) przyjęto stawki podatkowe określone w obwieszczeniu Ministra Finansów. Poza tym prognoza w zakresie podatków i opłat lokalnych to wypadowa obliczeń opartych na aktualnej bazie przedmiotu opodatkowania i obowiązujących stawek oraz analizie planów wykonań z lat poprzednich, z uwzględnieniem ryzyka związanego ze ściągalnością poszczególnych kategorii podatków,
- 2) subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje na zadania zlecone i własne to kwoty wynikające z ustaleń ministra finansów i wojewody. Na 2019 rok przyjęto wielkości wykazane w otrzymanych zawiadomieniach,
- 3) dochody z majątku gminy - po przeanalizowaniu stanu mienia komunalnego dokonano oszacowania możliwości sprzedaży tego majątku w poszczególnych latach. Wzięto również pod uwagę zagrożenia po stronie dochodowej jakie mogą wynikać przy braku sprzedaży mienia. Po analizie tegorocznego budżetu i wykonania za 3 kwartały 2018 roku spodziewana jest spora nadwyżka budżetowa, która w razie niewykonania planowanych dochodów majątkowych zasili budżet miasta,

4) środki przeznaczone na inwestycje w 2019 roku oparto na planach i założeniach do budżetu na 2019 rok.

Założenia dotyczące wydatków

W celu zachowania równowagi budżetowej o której mowa w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych należało wprowadzić maksymalne ograniczenia po stronie wydatków bieżących. Zabezpieczone zostały środki na funkcjonowanie jednostek w tym w energię elektryczną, opał, wodę, koszty konserwacji, koszty rzeczowe związane z obsługą administracji, koszty osobowe, utrzymania infrastruktury komunalnej, oświatowej oraz kultury i sportu, koszty funkcjonowania rady, kosztów na obsługę długu, czyli kosztów niezbędnych do realizacji swoich działań. Największą pozycją w wymienionych rodzajach wydatków zajmują koszty osobowe - wynagrodzenia i pochodne. Prognozując ten wydatek na kolejne lata jednostki kalkulowały zgodnie z założonymi etetami, plus odprawy, plus nagrody jubileuszowe.

Na wydatki majątkowe przeznaczono w 2019 roku kwotę 5.794.393,00 zł. W ramach założonych środków zaplanowane inwestycje na które pozyskano środki inwestycyjne traktowane są priorytetowo. Pozostałe zadania inwestycyjne jednoroczne realizowane będą w drugiej połowie roku w miarę posiadanych środków. W roku 2019 zakłada się ściśle przestrzeganie dyscypliny budżetowej przez wszystkie jednostki samorządowe.

Planowane rozchody budżetu

Zaplanowane rozchody wynikają z harmonogramu spłat długu wynikających z zawartych umów. Zachowana została relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W 2019 roku spłaty zadłużenia nastąpią z nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w wysokości 1.078.000,00 zł. W latach następnych spłata długu finansowana będzie nadwyżką budżetu, i również w latach przyszłych jest spełniony warunek uchwalania budżetu wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Poniżej przedstawiono zestawienie głównych wartości WPF na 2019 rok:

1.	Dochody ogółem	-	22.608.175,00 zł
	w tym:		
1.1	dochody bieżące	-	17.042.815,00 zł
1.2	dochody majątkowe	-	5.565,360,00 zł
	w tym:		
	sprzedaż mienia	-	2.700.000,00 zł
	środki europejskie	-	2.865.360,00 zł
2.	Wydatki ogółem	-	21.530.175,00 zł
	w tym:		
2.1	wydatki bieżące	-	15.735.782,00 zł
	w tym:		
	obsługa długu	-	220.000,00 zł
2.2	wydatki majątkowe	-	5.794.393,00 zł
3.	wynik budżetu	-	1.078.000,00 zł