

Uchwała NrXXIX/205/17
Rady Gminy w Gniewoszowie
z dnia 21 grudnia 2017r

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2018-2024

Na podstawie art. 228, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U z 2017r, poz.2077) oraz art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym(Dz.U.z 2017r. poz.1875) Rada Gminy uchwała, co następuje:

& 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniewoszków na lata 2018- 2024 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 Tabelaaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał. Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.

& 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań :

1/związanych z realizacją przedsięwzięć-programów ujętych w załączniku Nr 2 do uchwały,

2/upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań w danym roku budżetowym z tytułu umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy do łącznej kwoty - 1.000.000,00zł,

3/upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnym do zaciągania zobowiązań 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 do łącznej kwoty 200.000,00 zł.

&3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

& 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r

& 5

Traci moc obowiązującą uchwała Nr XII/143/16 Rady Gminy w Gniewoszowie z dnia 28 grudnia 2016 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2017-2020

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIX/205/17
z dnia 2017-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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	15 574 302,00	15 282 126,00	1 486 693,00	2 000,00	1 876 697,00	730 000,00	6 196 564,00	5 236 152,00	292 176,00	80 000,00	212 176,00
2019	17 462 327,00	16 416 306,00	1 605 628,00	2 000,00	1 890 413,00	739 490,00	6 506 306,00	6 026 959,00	1 046 021,00	0,00	1 046 021,00
2020	16 964 246,00	16 864 246,00	1 734 078,00	2 000,00	1 909 318,00	749 103,00	6 831 621,00	6 087 229,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2021	17 524 519,00	17 424 519,00	1 872 805,00	2 000,00	1 928 411,00	758 841,00	7 173 202,00	6 148 101,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2022	18 133 768,00	18 033 768,00	2 022 629,00	2 000,00	1 947 695,00	768 705,00	7 531 862,00	6 209 582,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2023	18 764 949,00	18 664 949,00	2 184 439,00	2 000,00	1 967 172,00	778 698,00	7 908 455,00	6 271 678,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2024	19 418 223,00	19 318 223,00	2 359 194,00	2 000,00	1 986 844,00	788 821,00	8 303 877,00	6 334 395,00	100 000,00	0,00	100 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			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 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	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^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	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
2018	18 066 939,00	14 178 472,98	0,00	0,00	0,00	43 000,00	43 000,00	3 000,00	0,00	3 888 466,02
2019	16 335 142,00	15 280 985,00	0,00	0,00	x	42 706,50	42 706,50	750,00	0,00	1 054 157,00
2020	16 675 582,00	15 568 718,00	0,00	0,00	x	38 075,80	38 075,80	0,00	0,00	1 106 864,00
2021	17 324 519,00	16 162 311,00	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	1 162 208,00
2022	17 933 768,00	16 713 450,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	1 220 318,00
2023	18 564 949,00	17 283 615,00	0,00	0,00	x	180 000,00	18 000,00	0,00	0,00	1 281 334,00
2024	19 218 223,00	17 872 822,00	0,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	1 345 401,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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	-2 492 637,00	2 831 021,00	0,00	0,00	725 000,00	386 616,00	2 106 021,00	2 106 021,00	0,00	0,00
2019	1 127 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	288 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	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:					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	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ^x						
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
2018	338 384,00	338 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 215 849,00	0,00	1 103 653,02	1 828 653,02
2019	1 127 185,00	1 127 185,00	926 021,00	926 021,00	0,00	0,00	0,00	1 088 664,00	0,00	1 135 321,00	1 135 321,00
2020	288 664,00	288 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 295 528,00	1 295 528,00
2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 262 208,00	1 262 208,00
2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 320 318,00	1 320 318,00
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 381 334,00	1 381 334,00
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 401,00	1 445 401,00

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 pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności 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 2013-2015.

Wyszczególnienie	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^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 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 wykonanie roku poprzedzającego 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, 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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	2,45%	2,43%	0,00	2,43%	7,60%	8,23%	8,07%	TAK	TAK
2019	6,70%	1,39%	0,00	1,39%	6,50%	7,46%	7,30%	TAK	TAK
2020	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	7,64%	6,08%	5,92%	TAK	TAK
2021	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	7,20%	7,25%	7,25%	TAK	TAK
2022	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	7,28%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2023	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	7,36%	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2024	1,09%	1,09%	0,00	1,09%	7,44%	7,28%	7,28%	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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
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	5 971 972,09	1 905 386,62	3 114 752,02	24 430,00	3 090 322,02	3 090 322,02	692 144,00	106 000,00	
2019	1 127 185,00	1 127 185,00	5 922 389,00	1 943 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	954 157,00	100 000,00	
2020	288 664,00	288 664,00	6 100 060,67	1 982 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 864,00	100 000,00	
2021	200 000,00	200 000,00	6 161 061,00	2 022 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 208,00	100 000,00	
2022	200 000,00	200 000,00	6 222 671,00	2 062 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 318,00	100 000,00	
2023	200 000,00	200 000,00	6 284 898,00	2 103 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 334,00	100 000,00	
2024	200 000,00	200 000,00	6 347 747,00	2 145 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 401,00	100 000,00	

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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	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
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
2024	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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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	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	w tym:	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 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
2018	1 455 322,02	926 021,00	1 455 322,02	529 301,02	529 301,02	529 301,02	529 301,02	926 021,00	926 021,00
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
2024	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 60% 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 przekształcanych 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	926 021,00	926 021,00	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
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty 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	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	141 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	28 664,00	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
2022	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 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 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku 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 długu 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 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIX/205/17
z dnia 2017-12-21

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 175 652,02	3 114 752,02	0,00	0,00	0,00	3 090 322,02
1.a	- wydatki bieżące				24 430,00	24 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 151 222,02	3 090 322,02	0,00	0,00	0,00	3 090 322,02
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:				1 455 322,02	1 455 322,02	0,00	0,00	0,00	1 455 322,02
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 455 322,02	1 455 322,02	0,00	0,00	0,00	1 455 322,02
1.1.2.1	Przebudowa targowiska w Gniewoszowie - ułatwienie bezpośr. zbywania produktów przez producentów rolnych	Urząd Gminy Gniewoszków	2017	2018	1 455 322,02	1 455 322,02	0,00	0,00	0,00	1 455 322,02
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				1 720 330,00	1 659 430,00	0,00	0,00	0,00	1 635 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				24 430,00	24 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie "Lokalnego programu rewitalizacji dla Gminy Gniewoszków na lata 2016-2023" -	Urząd Gminy Gniewoszków	2016	2018	10 840,00	10 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie programu usuwania wyrobów zawierających azbest dla gminy Gniewoszków na lata 2017-2032 -	Urząd Gminy Gniewoszków	2017	2018	9 900,00	9 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wznowienie i ustalenie przebiegu granicy pomiędzy miejscowością Kociołek gm. Gniewoszków a miejscowością Zawada Stara gm.Policzna - Wznowienie i ustalenie przebiegu granicy pomiędzy miejscowością Kociołek gm. Gniewoszków a miejscowością Zawada Stara gm.Policzna	GNIEWOSZÓW	2017	2018	3 690,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 695 900,00	1 635 000,00	0,00	0,00	0,00	1 635 000,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji i budowa strażnicy w Gniewoszowie - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Gniewoszków	2017	2018	900 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Regowie Starym wzdłuż wału (dwa odcinki) - Przebudowa drogi w Regowie Starym wzdłuż wału (dwa odcinki)	Urząd Gminy Gniewoszków	2017	2018	380 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00
1.3.2.3	Przebudowa odcinka drogi w Marianowie - Przebudowa odcinka drogi w Marianowie	Urząd Gminy Gniewoszków	2017	2018	207 950,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00
1.3.2.4	Przebudowa odcinka drogi w Wysokim Kole na działce Nr 227/2 - Przebudowa odcinka drogi w Wysokim Kole na działce Nr 227/2	Urząd Gminy Gniewoszków	2017	2018	207 950,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00

OBJAŚNIENIE

Wieloletnią prognozę finansową opracowano zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2018-2024 -tj. okres spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Opracowując WPF oparto się na danych z lat ubiegłych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia osiągnięte wielkości za I-III kwartał 2017r i przewidywane wykonanie na koniec 2017r oraz wskaźniki makroekonomiczne planowane na okres objęty prognozą .

Na rok 2018 dochody , wydatki, rozchody i przychody przyjęto w wartościach ujętych w projekcie uchwały budżetowej.

W 2018r nie planowano wzrostu dochodów z tytułu podwyższenia stawek podatków: rolnego , leśnego ponieważ ceny skupu żyta i drewna ogłoszone przez Prezesa GUS uległy jedynie groszowemu podwyższeniu, a są one podstawą uchwalenia stawek podatku rolnego i leśnego na 2018r.

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych ustalono w/g stawek obowiązujących w 2017r, uwzględniając zwiększenie liczby środków transportowych objętych opodatkowaniem w 2017r.

Dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości podanej w informacji MInistra Rozwoju i Finansów.

Wpływy z podatków od osób prawnych zaplanowano jako średnią wykonanych dochodów w latach 2014-2017, ponieważ na terenie nie powstały żadne przedsiębiorstwa i nie przewiduje się aby w najbliższych latach powstały.

Dotacje zaplanowano zgodnie z decyzją Wojewody Mazowieckiego i Krajowego Biura Wborczego.

Dochody majątkowe zaplanowano z tytułu sprzedaży działek w Borku "Forcie" i w Wysokim Kole, (działki w Borku "Forcie" były planowane do sprzedaży w 2017r i na dzień opracowania prognozy do transakcji jeszcze nie doszło więc jest to plan realny).

W wielkości prognozowanych na kolejne lata dochodów bieżących uwzględniono niewielki ich wzrost w stosunku rocznym tj.

- w dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych

zaplanowano wzrost ok. 8% w stosunku rocznym (jako średnia z lat 2015-2017 i planu 2018),

- we wpływach z tytułu podatku od osób prawnych nie przewidziano wzrostu ,

- we wpływach z tytułu podatków lokalnych zaplanowano wzrost o ok.1% w skali roku , mając na uwadze fakt malejącej ceny żyta i drewna na przestrzeni 2015-2016r i tylko niewielkąwyżkę w 2017r , które to wielkości stanowią podstawę do ustalenia stawek podatku rolnego i leśnego.

- dochody z tytułu dotacji zaplanowano na poziomie planu 2018r uwzględniając zwiększenia w trakcie roku na: wypłaty rolnikom zwrotu podatku akcy- zowego zawartego w cenie paliwa, stypendia socjalne, zakup podręczników(ok.1%),

-dochody z opłat oraz niepodatkowych należności (opłaty za pobór wody, odprowadzanie ścieków opłaty za wywóz nieczystości stałych pokrywające koszty związane z odbiorem odpadów i obsługą administracyjną, czynsze) również zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu ok1-1,5 % w skali roku.

- dochody z tytułu subwencji zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu ok.5%.

W kolejnych latach nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku , a pozostałe dochody majątkowe to pozyskiwanie dotacji z Powiatu Kozienickiego na wydatki związane z ochroną środowiska .

Prognozowane wydatki bieżące w okresie objętym prognozą planuje się utrzymać na poziomie ok 2% wzrostu rocznie za wyjątkiem 2019r, w którym nastąpi likwidacja gimnazjum .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych w 2018r do zaciągnięcia pożyczek i emisji obligacji tj.

- w WFOŚ i GW w Warszawie pożyczka w kwocie 180.000,00 zł. na zadanie "Przebudowa dwóch zbiorników na wodę o pojemności 100 m3 każdy w ujęciu w Oleksowie", planowany okres spłaty 2018-2020.

- w Banku Gospodarstwa Krajowego pożyczka w kwocie 926.021,00 zł na wyprzedzające finansowanie zadania z udziałem środków unijnych pod nazwą "Przebudowa targowiska w Gniewoszowie"(w 2017r została zawarta umowa z Województwem Mazowieckim) - spłata nastąpi w 2019r po otrzymaniu dotacji .

- emisji obligacji komunalnych w kwocie 1.000.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu z terminem wykupu w latach 2020-2024.

Planowany wydatkina na wynagrodzenia uwzględniają w lach 2019-2020 wzrost wydatków na wynagrodzenia nauczycieli 5% w skali roku w pozostałych latach o ok.1%

Utrzymanie takiego limitu wydatków pozwoli na prowadzenie inwestycji w

zakresie modernizacji dróg gminnych .

Plan budżetu gminy na 2018r przewiduje deficyt w kwocie 2 492.637,00zł zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu: wyżej omówionych pożyczek (kwota 1.106.021zł), emisji obligacji 1.000.000,00 zł oraz wolnych środków w kwocie 386.616 zł.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków to kwota - 725.000,00 zł - jest to wartość realna ponieważ planowane do realizacji w 2017r zadania inwestycyjne nie zostaną w pełni zrealizowane z powodu przedłużającej się procedury opracowania dokumentacji i uzyskania stosownych pozwoleń.

W latach 2019-2024 planuje się spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykup obligacji z nadwyżki budżetowej.

W 2018r na przedsięwzięcia objęte Wieloletnią Prognozą Finansową zaplanowano kwotę 3.114.752,02 zł w tym:

- na wydatki majątkowe kwotę 3.090.322,02zł (z czego na realizację przedsięwzięć z udziałem środków europejskich zaplanowano kwotę 1.455.322,02zł),
- na wydatki bieżące kwotę 24.430,00zł

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i płatności z nich wynikające wykraczają poza rok budżetowy , a kwota do zapłaty w danym roku uzależniona jest od innych czynników i trudno ją określić zostały pominięte w wykazie przedsięwzięć.