

**UCHWAŁA NR XXXVII/43/2018  
RADY GMINY WIELKIE OCZY**

z dnia 17 października 2018 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielkie Oczy**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) **Rada Gminy w Wielkich Oczach uchwała, co następuje:**

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wielkie Oczy wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 – 2031 (składającą się z tabel i objaśnień przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wielkie Oczy), w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy w Wielkich Oczach 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:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 3.000.000,00 zł.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy w Wielkich Oczach do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wielkie Oczy 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:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 1.000.000,00 zł.

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr XXXV/31/2018 Rady Gminy Wielkie Oczy z 02 sierpnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielkie Oczy.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Gminy Wielkie Oczy

**Antoni Mach**

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ  
GMINY WIELKIE OCZY NA LATA 2018-2031**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wielkie Oczy obejmuje okres roku budżetowego 2018 i trzynaście kolejnych lat. Jest to okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych złotówkowych.

Wieloletnia prognoza finansowa obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych w kolejnych okresach. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach. Należy jednak pamiętać, że żadna prognoza nie stanowi wiernego obrazu przyszłości może być jedynie najbardziej prawdopodobnym scenariuszem, przygotowanym przy wykorzystaniu całej wiedzy, jaka jest dostępna w momencie sporządzania prognozy.

Wartości przyjęte dla spłaty długu wynikają z czterech zaciągniętych przez Gminę kredytów długoterminowych, jako źródło pokrycia deficytu w budżecie i spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów oraz czterech pożyczek długoterminowych na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków unijnych.

Pierwszy kredyt długoterminowy złotówkowy (8-letni) pobrano w wysokości **650.000,00 zł** zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr VII/27/11 z dnia 27 czerwca 2011 roku na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 250.000,00 zł i spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek 400.000,00 zł. Kredyt został udzielony na okres od 21.11.2011 do 31.12.2019. Kredyt został zaciągnięty w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Lubaczowie Oddział Wielkie Oczy. Zgodnie z określonym harmonogramem w Umowie Nr 1/2011 spłata kredytu następuje w 32 ratach kwartalnych w wysokości 20.312,50 zł począwszy od 2012 roku. W latach 2018-2019 spłaty roczne wyniosą - 81.250,00 zł.

Drugi kredyt długoterminowy złotówkowy (10-letni) pobrano w wysokości **1.000.000,00 zł** ze spłatą na lata 2015-2024 zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/32/2013 Rady Gminy Wielkie Oczy z dnia 13 sierpnia 2013 r. na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 246.250,00 zł oraz spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek - 753.750,00 zł. Spłata następuje począwszy od 2015 roku w ratach kwartalnych w wysokości 100.000,00 zł rocznie.

Trzeci kredyt długoterminowy złotówkowy (16-letni) pobrano w wysokości **1.600.000,00 zł** ze spłatą na lata 2016-2031 zgodnie z Uchwałą Nr XXXIX/29/2014 Rady Gminy Wielkie Oczy z dnia 21 sierpnia 2014 r. Spłata powyższego kredytu następuje, począwszy od 2016 r., w ratach kwartalnych w wysokości 100.000,00 zł rocznie.

Kolejny kredyt długoterminowy złotówkowy (10-letni) pobrano w wysokości **2.300.000,00 zł** ze spłatą na lata 2019-2028 zgodnie z Uchwałą Nr XXVII/38/2017 Rady Gminy Wielkie Oczy z dnia 12 września 2017 r. Spłata powyższego kredytu nastąpi, począwszy od 2019 r., w ratach kwartalnych w wysokości 230.000,00 zł rocznie.

Końcem 2017 roku Gmina Wielkie Oczy zaciągnęła cztery pożyczki długoterminowe na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków unijnych (Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020) łącznie na kwotę **826.195,00 zł**.

Są to pożyczki na następujące zadania:

- „Przebudowa drogi gminnej Nr 105321R „Skolin-Czaplaki” w miejscowości Skolin km 0+013+ km 0+713” w wysokości 173.598,00 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 105336R "od Klasztoru do do ulicy Kazimierza" w miejscowości Wielkie Oczy km 0+000 – km 0+635” w wysokości 157.283,00 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 105308R „Czopy” w miejscowości Łukawiec km 0+005 – km 0+970” w wysokości 252.447,00 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 105305R „przez wieś” w miejscowości Majdan Lipowiecki km 0+260 – km 1+145” w wysokości 242.867,00 zł.

Powyższe pożyczki zostały spłacone.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie osiągniętych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która będzie nowelizowana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z budżetu, wartości te są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Wielkie Oczy,

- dla lat 2019-2031 zgodnie z informacjami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów przy tworzeniu wieloletniej prognozy finansowej, oparto się na publikowanych założeniach makroekonomicznych, które posłużyły do skonstruowania wieloletniego planu finansowego państwa na lata następne (wskaźniki inflacji i wzrostu gospodarczego). Prognoza była tworzona również w oparciu o posiadaną wiedzę merytoryczną i znajomość realiów ekonomicznych Gminy oraz zebranych danych historycznych. Podstawą do wieloletniego prognozowania stanowią zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu za ostatnie 3 lata.

### **Dochody Gminy Wielkie Oczy:**

Prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody majątkowe i bieżące.

W **dochodach bieżących** prognozowano w podziale na kategorie:

- 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 lokalne (wyszczególniając podatek od nieruchomości),
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając: oświatowa, wyrównawcza, równoważąca),
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

Dla dochodów bieżących przyjmuje się średni wzrost w wysokości ok. 2,10%.

W poszczególnych latach prognozy wartości przyjęte dla dochodów bieżących zwiększono o środki z tytułu dotacji na świadczenia wychowawcze, jest to kwota ok 2.500.000,00 zł rocznie.

W 2018 roku w dochodach bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ujęto dotację w wysokości 91.542,77 zł na realizację projektu unijnego pn.: "Aktywna integracja osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym w Gminie Wielkie Oczy" w ramach RPO WP na lata 2014-2020. Kwotę dotacji zwiększono o 24.302,35 zł do kwoty 115.845,12 zł.

Dla prognozowanych **dochodów majątkowych** przyjęto średni wzrost w wysokości ok. 1,50%, w tym dochody ze sprzedaży majątku określono na rok 2018 na kwotę 260.000,00 zł, natomiast na lata 2019-2031 planuje się kwotę 100.000,00 zł. Wielkości te na kolejne lata prognozy przyjęto na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki mieniem gminnym.

W związku z postanowieniem przystąpienia do projektu pn.: "Poprawa stanu przyszłolnej infrastruktury sportowej Publicznej Szkoły Podstawowej w Łukawcu poprzez przebudowę sali gimnastycznej wraz z sanitariatami i zapleczem szatniowym" który dofinansowany jest ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu "Sportowa Polska - Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej" zwiększono dochody majątkowe o kwotę 264.000,00 w roku 2019 oraz o kwotę 255.000,00 zł w roku 2020. Powyższe zwiększenia wynikają z zaplanowania na lata 2019-2020 dotacji ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach realizacji powyższego projektu.

W 2018 roku w dochodach majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ujęto dotacje w wysokości 2.407.868,23 zł. Są to środki na realizację następujących projektów unijnych:

- refundacja wydatków w wysokości 63,63% poniesionych w 2017 roku na przebudowę dróg gminnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich - 826.195,00 zł
- "Cyfrowy Urząd e-Usługi w gminach Powiatu Lubaczowskiego" współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - 594.418,00 zł, zwiększono o kwotę 16.150,00 zł do kwoty 610.568,00 zł
- "Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz zakup wyposażenia do pracowni szkolnych w ZSP Wielkie Oczy oraz ZSP Łukawiec" współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - 94.663,00 zł
- "Rozbudowa Przedszkola przy Zespole Szkół Publicznych w Wielkich Oczach" współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - 888.912,00 zł, zmniejszono o kwotę 12.469,77 zł do kwoty 876.442,23 zł.

W związku z zamiarem przystąpienia do realizacji projektu pn.: "Rozbudowa i przebudowa wodociągów w Gminie Wielkie Oczy" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego zwiększono w latach 2019-2020 dochody majątkowe oraz dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w łącznej wysokości 1.700.000,00 zł.

W związku z zamiarem przystąpienia do realizacji projektu pn.: "Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Gminie Wielkie Oczy" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego

zwiększono w latach 2019-2021 dochody majątkowe oraz dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w łącznej wysokości 3.070.000,00 zł.

### **Wydatki Gminy Wielkie Oczy:**

Prognozy wydatków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wśród **wydatków bieżących** wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Dla tych kategorii wydatków założono ok. 1,50% wzrostu w kolejnych latach prognozy, dla pozostałych wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) założono wzrost ok. 2,10%.

W poszczególnych latach prognozy wartości przyjęte dla wydatków bieżących zwiększono o wypłatę środków z tytułu dotacji na świadczenia wychowawcze, w związku z tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę ok 2.500.000,00 zł rocznie.

W latach 2018-2022 w wydatkach bieżących ujęte są środki finansowe na bieżącą konserwację dróg gminnych powstałych w ramach przedsięwzięcia "Przebudowa dróg gminnych - PROW" (trwałość projektu).

W 2018 roku w wydatkach bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ujęto wydatki związane z realizacją projektu unijnego pn.: "Aktywna integracja osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym w Gminie Wielkie Oczy" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 w wysokości 107.873,85 zł, zwiększono o kwotę 24.302,35 zł do kwoty 132.176,20 zł.

Wydatki bieżące związane z **obsługą długu** (odsetki od kredytów i pożyczek) zostały zaktualizowane zgodnie z harmonogramem spłaty kredytów i pożyczek już zaciągniętych z uwzględnieniem aktualnej stawki WIBOR 3M oraz stałego oprocentowania kredytów. W obliczeniach tej kategorii wydatków uwzględniono też odsetki od planowanych kredytów.

Gmina nie udzielała dotychczas gwarancji i poręczeń, dlatego też nie uwzględnia się wydatków z tych tytułów.

Dla prognozowanych **wydatków majątkowych** przyjęto średni wzrost w wysokości ok. 3,00%.

W związku z postanowieniem przystąpienia do projektu pn.: "Poprawa stanu przyszłolnej infrastruktury sportowej Publicznej Szkoły Podstawowej w Łukawcu poprzez przebudowę sali gimnastycznej wraz z sanitariatami i zapleczem szatniowym" który dofinansowany jest ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu "Sportowa Polska - Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej" zwiększono wydatki majątkowe w latach 2019-2020.

W 2018 roku w wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ujęto wydatki związane z realizacją projektów unijnych łącznie na kwotę 3.074.715,00 zł, w tym:

- "Cyfrowy Urząd e-Uslugi w gminach Powiatu Lubaczowskiego" współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - 699.315,00 zł, zwiększono o 19.000,00 zł do kwoty 718.315,00 zł.

- "Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz zakup wyposażenia do pracowni szkolnych w ZSP Wielkie Oczy oraz ZSP Łukawiec" współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - 222.290,00 zł

- "Rozbudowa Przedszkola przy Zespole Szkół Publicznych w Wielkich Oczach" współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - 2.134.110,00 zł.

W związku z zamiarem przystąpienia do realizacji projektu pn.: "Rozbudowa i przebudowa wodociągów w Gminie Wielkie Oczy" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego ujęto w latach 2019-2020 w wydatkach majątkowych oraz wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy łączną kwotę 2.473.000,00 zł.

W związku z zamiarem przystąpienia do realizacji projektu pn.: "Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Gminie Wielkie Oczy" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego ujęto w latach 2019-2021 w wydatkach majątkowych oraz wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy łączną kwotę 3.735.000,00 zł, którą zwiększono o 100.000,00 zł do kwoty 3.835.000,00 zł.

Ponad to wydatki majątkowe w roku 2019 zwiększono o kwotę 240.000,00 zł w związku z zamiarem zaciągnięcia zobowiązań finansowych przekraczających rok budżetowy 2018 na zadania: "Budowa parkingu dla

potrzeb Publicznej Szkoły Podstawowej w Łukawcu" oraz "Przebudowa drogi gminnej poprzez budowę miejsc parkingowych str. P w miejscowości Bihale w Km 0+010 - Km 0+162"

#### **Wynik budżetu przedstawia się następująco:**

Na początku roku 2018 wynik budżetu stanowi deficyt na kwotę 770.000,00 zł. Jaki źródła pokrycia deficytu zaplanowano długoterminowe kredyty i pożyczki.

Uchwałą Nr XXXII/6/2018 Rady Gminy Wielkie Oczy z dnia 06 marca 2018 r. zwiększono deficyt budżetu Gminy o kwotę 238.248,00 zł do kwoty 1.008.248,00 zł, który pokryty będzie długoterminowym kredytem lub pożyczką. Kolejną Uchwałą Rady Gminy Wielkie Oczy Nr XXXIII/15/2018 z dnia 24 maja 2018 r. zwiększono deficyt budżetu Gminy o kwotę 294.025,00 zł do kwoty 1.302.273,00 zł. Jako źródło pokrycia zwiększonego deficytu zaplanowano wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 294.025,00 zł.

Uchwałą Rady Gminy Wielkie Oczy Nr XXXIV/21/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r. zwiększono deficyt budżetu Gminy o kwotę 119.400,00 zł do kwoty 1.421.673,00 zł. Jako źródło pokrycia zwiększonego deficytu zaplanowano wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 119.400,00 zł.

Uchwałą Rady Gminy Wielkie Oczy Nr XXXVII/42/2018 z dnia 17 października 2018 r. zwiększono deficyt budżetu Gminy o kwotę 83.970,00 zł do kwoty 1.505.643,00 zł. Jako źródło pokrycia zwiększonego deficytu zaplanowano wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 83.970,00 zł.

Po dokonanych zmianach w WPF zmianie uległ wynik budżetu:

- w roku 2019 - deficyt w wysokości 5.502,00 zł, ustalono przychody w wysokości 905.000,00 zł z tytułu długoterminowego kredytu lub pożyczki.

- w 2020 roku - deficyt w wysokości 265.000,00 zł, zwiększony o 20.000,00 zł do kwoty 285.000,00 zł, ustalono przychody w wysokości 945.000,00 zł z tytułu długoterminowego kredytu lub pożyczki, które również zwiększono o kwotę 20.000,00 zł do kwoty 965.000,00 zł.

W kolejnych latach prognozy tj. 2021-2031, wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetu Gminy z przeznaczeniem na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek i przedstawia się następująco: w roku 2021 - 630.000,00 zł, w roku 2022 - 750.000,00, w roku 2023 - 680.000,00 zł, w roku 2024 - 730.000,00 zł, w roku 2025 - 855.000,00 zł, w roku 2026 - 855.000,00 zł, w roku 2027 - 730.000,00 zł, w roku 2028 - 580.000,00 zł, w roku 2029 - 350.000,00 zł, w roku 2030 - 227.445,00 oraz w roku 2031 - 100.000,00 zł.

#### **Przychody Gminy Wielkie Oczy:**

W uchwale budżetowej na 2018 rok ujęto przychody budżetu w kwocie 1.677.445,00 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 770.000,00 zł oraz na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie 907.445,00 zł. W związku ze zwiększeniem planowanego deficytu budżetu Gminy o kwotę 238.248,00 zł zwiększono również przychody o kwotę 238.248,00 zł do kwoty 1.915.693,00 zł z tytułu pożyczek i kredytów na rynku krajowym. Planowany długoterminowy kredyt (pożyczka) ustalony jest do spłaty w latach 2019-2030, w tym w wysokości 388.248,00 zł w roku 2019, w wysokości 150.000,00 zł rocznie w latach 2020-2029 oraz 27.445,00 zł spłaty rocznej w roku 2030. Ustalono przychody w 2019 roku w wysokości 905.000,00 zł z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek. Spłatę tego zadłużenia zaplanowano na lata 2020-2029. Ustalono przychody z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek w roku 2020 w wysokości 945.000,00 zł, które zwiększono o kwotę 20.000,00 zł do kwoty 965.000,00 zł. Spłatę tego zadłużenia zaplanowano na lata 2022-2027. W kolejnych latach prognozy nie planuje się żadnych przychodów budżetu.

#### **Rozchody Gminy Wielkie Oczy**

Po stronie rozchodów w wieloletniej prognozie finansowej Gminy ujęto kwoty związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych kredytów długoterminowych oraz zaciągniętych pożyczek długoterminowych na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych w ramach PROW na lata 2014-2020 "Przebudowa dróg gminnych - PROW".

W 2017 roku zaciągnięty został kredyt długoterminowy w kwocie 2.300.000,00 zł, który spłacany będzie w latach 2019-2028 w wysokości 230.000,00 zł rocznie.

Kwota ustawowych wyłączeń w spłacie tego kredytu określona w art. 243 ust. 3a uofp wynosić będzie 472.000,00 zł w rozbiu na lata spłaty 2019-2022 w wysokości 118.000,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia przyjęte wartości w związku z ustawowym wyłączeniem kwot z limitu spłaty zobowiązań w latach 2019-2022 w wysokości 118.000,00 zł rocznie związane z przebudową dróg gminnych realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Przebudowa dróg gminnych -PROW", typ operacji „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” poddziałanie „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” – wysokość dofinansowania 63,63%

Nazwa zadania	Nr umowy o przyznaniu pomocy	Koszty całkowite ogółem	Koszty kwalifikowalne	Dotacja 63,63%	Wkład własny
Przebudowa drogi gminnej Nr 105321R „Skolin – Czaplaki” w miejscowości Skolin km 0+013-km 0+713”	00100-65151-UM0900151/16 z dnia 24.06.2016 r.	272.825,08	272.825,08	173.598,00	99.227,08
Przebudowa drogi gminnej Nr 105336R „od Klasztoru do ulicy Kazimierza” w miejscowości Wielkie Oczy km 0+000-km 0+635	00085-65151-UM0900152/16 z dnia 24.06.2016 r.	247.185,12	247.185,12	157.283,00	89.902,12
Przebudowa drogi gminnej Nr 105308R „Czopy” w miejscowości Łukawiec km 0+005 – km 0+970	00074-65151-UM0900149/16 z dnia 24.06.2016 r.	396.742,34	396.742,34	252.447,00	144.295,34
Przebudowa drogi gminnej Nr 105305R „przez wieś” w miejscowości Majdan Lipowiecki km 0+260-km 1+145	00103-65151-UM0900150/16 z dnia 24.06.2016 r.	381.687,09	381.687,09	242.867,00	138.820,09
Razem		1.298.439,63	1.298.439,63	826.195,00	472.244,63

W roku 2018 spłata rat kapitałowych wynosi 907.445,00 zł i składa się ze spłaty rat jednego kredytu długoterminowego w wysokości 81.250,00 zł oraz spłaty czterech pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań w wysokości 826.195,00 zł z przeznaczeniem na inwestycje "Przebudowa dróg gminnych - PROW". W 2018 roku kwota rat w wysokości 826.195,00 zł została ustawowo wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W roku 2019 spłata rat kapitałowych wynosi 899.498,00 zł i składa się ze spłaty rat czterech kredytów długoterminowych w wysokości 511.250,00 zł oraz raty kredytu w wysokości 388.248,00 zł który planowany jest do zaciągnięcia w 2018 roku.

Kwota ustawowo wyłączona z limitu spłaty zobowiązań w latach 2019-2022 wynosi 118.000,00 zł w związku z sfinansowaniem wkładu własnego wydatków kwalifikowanych dla przedsięwzięcia "Przebudowa dróg gminnych - PROW".

W roku 2020 spłata rat kapitałowych wynosi 680.000,00 zł i składa się ze spłaty trzech kredytów długoterminowych w wysokości 430.000,00 zł oraz rat kredytów w wysokości 250.000,00 zł planowanych do zaciągnięcia w 2018 i 2019 roku.

W roku 2021 spłata rat kapitałowych wynosi 630.000,00 zł i składa się ze spłaty trzech kredytów długoterminowych w wysokości 430.000,00 zł oraz rat kredytów w wysokości 200.000,00 zł planowanych do zaciągnięcia.

W roku 2022 spłata rat kapitałowych wynosi 750.000,00 zł i składa się ze spłaty trzech kredytów długoterminowych w wysokości 430.000,00 zł oraz rat kredytów w wysokości 320.000,00 zł planowanych do zaciągnięcia.

W roku 2023 spłata rat kapitałowych wynosi 680.000,00 zł i składa się ze spłaty trzech kredytów długoterminowych w wysokości 430.000,00 zł oraz rat kredytów w wysokości 250.000,00 zł planowanych do zaciągnięcia.

W roku 2024 spłata rat kapitałowych wynosi w danym roku 730.000,00 zł i składa się ze spłaty trzech kredytów długoterminowych w wysokości 430.000,00 zł oraz rat planowanego kredytu w wysokości 300.000,00 zł.

W roku 2025 spłata rat kapitałowych wynosi w danym roku 855.000,00 zł i składa się ze spłaty dwóch kredytów długoterminowych w wysokości 330.000,00 zł oraz rat planowanych kredytów w wysokości 525.000,00 zł.

W roku 2026 spłata rat kapitałowych wynosi w danym roku 855.000,00 zł i składa się ze spłaty dwóch kredytów długoterminowych w wysokości 330.000,00 zł oraz rat planowanych kredytów w wysokości 525.000,00 zł.

W roku 2027 spłata rat kapitałowych wynosi w danym roku 730.000,00 zł i składa się ze spłaty dwóch kredytów długoterminowych w wysokości 330.000,00 zł oraz rat planowanych kredytów w wysokości 400.000,00 zł.

W roku 2028 spłata rat kapitałowych wynosi w danym roku 580.000,00 zł i składa się ze spłaty dwóch kredytów długoterminowych w wysokości 330.000,00 zł oraz rat planowanych kredytów w wysokości 250.000,00 zł.

W roku 2029 spłata rat kapitałowych wynosi w danym roku 350.000,00 zł i składa się ze spłaty jednego kredytu długoterminowego w wysokości 100.000,00 zł oraz rat planowanych kredytów w wysokości 250.000,00 zł.

W roku 2030 spłata rat kapitałowych wynosi w danym roku 227.445,00 zł i składa się ze spłaty jednego kredytu długoterminowego w wysokości 100.000,00 zł oraz rat planowanych kredytów w wysokości 127.445,00 zł.

Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2031 w wysokości 100.000,00 zł rocznie.

**Relacja z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017, poz. 2077 z późn. zm.)**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2018 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	19 187 481,56	16 415 469,29	990 482,00	1 000,00	2 176 804,22	759 027,00	6 783 324,00	5 700 183,29	2 772 012,27	260 000,00	2 512 012,27
2019	16 351 333,00	13 985 000,00	851 000,00	1 100,00	1 800 000,00	735 000,00	6 110 000,00	4 480 000,00	2 366 333,00	100 000,00	2 266 333,00
2020	17 693 560,00	14 272 000,00	855 000,00	1 100,00	1 850 000,00	740 000,00	6 110 000,00	4 510 000,00	3 421 560,00	100 000,00	3 321 560,00
2021	14 927 866,00	14 567 000,00	855 000,00	1 200,00	1 900 000,00	740 000,00	6 140 000,00	4 515 000,00	360 866,00	100 000,00	260 866,00
2022	15 163 230,00	14 868 000,00	860 000,00	1 200,00	1 950 000,00	740 000,00	6 140 000,00	4 530 000,00	295 230,00	100 000,00	195 230,00
2023	15 476 658,00	15 177 000,00	860 000,00	1 200,00	2 000 000,00	750 000,00	6 140 000,00	4 550 000,00	299 658,00	100 000,00	199 658,00
2024	15 798 153,00	15 494 000,00	870 000,00	1 300,00	2 050 000,00	750 000,00	6 180 000,00	4 600 000,00	304 153,00	100 000,00	204 153,00
2025	16 127 715,00	15 819 000,00	870 000,00	1 300,00	2 100 000,00	750 000,00	6 180 000,00	4 650 000,00	308 715,00	100 000,00	208 715,00
2026	16 465 346,00	16 152 000,00	880 000,00	1 300,00	2 150 000,00	760 000,00	6 180 000,00	4 680 000,00	313 346,00	100 000,00	213 346,00
2027	16 812 046,00	16 494 000,00	890 000,00	1 400,00	2 200 000,00	760 000,00	6 200 000,00	4 700 000,00	318 046,00	100 000,00	218 046,00
2028	17 165 816,00	16 843 000,00	900 000,00	1 400,00	2 250 000,00	760 000,00	6 200 000,00	4 750 000,00	322 816,00	100 000,00	222 816,00
2029	17 529 659,00	17 202 000,00	900 000,00	1 400,00	2 300 000,00	760 000,00	6 200 000,00	4 780 000,00	327 659,00	100 000,00	227 659,00
2030	17 902 574,00	17 570 000,00	910 000,00	1 500,00	2 350 000,00	770 000,00	6 250 000,00	4 800 000,00	332 574,00	100 000,00	232 574,00
2031	18 283 562,00	17 946 000,00	920 000,00	1 500,00	2 400 000,00	770 000,00	6 250 000,00	4 850 000,00	337 562,00	100 000,00	237 562,00



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 <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	
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	20 693 124,56	15 889 001,76	0,00	0,00	0,00	171 600,00	170 000,00	0,00	0,00	4 804 122,80
2019	16 356 835,00	13 268 906,00	0,00	0,00	x	177 000,00	177 000,00	0,00	0,00	3 087 929,00
2020	17 978 560,00	13 538 128,00	0,00	0,00	x	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	4 440 432,00
2021	14 297 866,00	13 814 082,00	0,00	0,00	x	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	483 784,00
2022	14 413 230,00	14 096 934,00	0,00	0,00	x	128 000,00	128 000,00	0,00	0,00	316 296,00
2023	14 796 658,00	14 386 857,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	409 801,00
2024	15 068 153,00	14 684 028,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	384 125,00
2025	15 272 715,00	14 988 629,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	284 086,00
2026	15 610 346,00	15 300 845,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	309 501,00
2027	16 082 046,00	15 620 866,00	0,00	0,00	x	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	461 180,00
2028	16 585 816,00	15 948 888,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	636 928,00
2029	17 179 659,00	16 285 110,00	0,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	894 549,00
2030	17 675 129,00	16 629 738,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	1 045 391,00
2031	18 183 562,00	16 982 981,00	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	1 200 581,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-1 505 643,00	2 413 088,00	0,00	0,00	497 395,00	497 395,00	1 915 693,00	1 008 248,00	0,00	0,00
2019	-5 502,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	905 000,00	5 502,00	0,00	0,00
2020	-285 000,00	965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965 000,00	285 000,00	0,00	0,00
2021	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	227 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	100 000,00	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 <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających 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 <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
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	907 445,00	907 445,00	826 195,00	826 195,00	0,00	0,00	0,00	6 198 068,45	0,00	526 467,53	1 023 862,53
2019	899 498,00	899 498,00	118 000,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	6 202 445,00	0,00	716 094,00	716 094,00
2020	680 000,00	680 000,00	118 000,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	6 487 445,00	0,00	733 872,00	733 872,00
2021	630 000,00	630 000,00	118 000,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	5 857 445,00	0,00	752 918,00	752 918,00
2022	750 000,00	750 000,00	118 000,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	5 107 445,00	0,00	771 066,00	771 066,00
2023	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 427 445,00	0,00	790 143,00	790 143,00
2024	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 697 445,00	0,00	809 972,00	809 972,00
2025	855 000,00	855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 842 445,00	0,00	830 371,00	830 371,00
2026	855 000,00	855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987 445,00	0,00	851 155,00	851 155,00
2027	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 257 445,00	0,00	873 134,00	873 134,00
2028	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	677 445,00	0,00	894 112,00	894 112,00
2029	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 445,00	0,00	916 890,00	916 890,00
2030	227 445,00	227 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	940 262,00	940 262,00
2031	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963 019,00	963 019,00

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 dotyczy 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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	5,62%	1,31%	0,00	1,31%	4,10%	10,81%	11,31%	TAK	TAK
2019	6,58%	5,86%	0,00	5,86%	4,99%	7,98%	8,48%	TAK	TAK
2020	4,78%	4,11%	0,00	4,11%	4,71%	5,92%	6,42%	TAK	TAK
2021	5,26%	4,47%	0,00	4,47%	5,71%	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2022	5,79%	5,01%	0,00	5,01%	5,74%	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2023	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	5,75%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2024	5,19%	5,19%	0,00	5,19%	5,76%	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2025	5,74%	5,74%	0,00	5,74%	5,77%	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2026	5,59%	5,59%	0,00	5,59%	5,78%	5,76%	5,76%	TAK	TAK
2027	4,59%	4,59%	0,00	4,59%	5,79%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2028	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	5,79%	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2029	2,06%	2,06%	0,00	2,06%	5,80%	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2030	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	5,81%	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2031	0,56%	0,56%	0,00	0,56%	5,81%	5,80%	5,80%	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 <sup>10)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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	6 545 758,19	2 188 225,00	0,00	0,00	0,00	3 421 972,60	1 382 150,20	100 000,00	
2019	0,00	0,00	5 352 304,00	2 037 745,00	0,00	0,00	0,00	468 000,00	2 619 929,00	0,00	
2020	0,00	0,00	5 432 589,00	2 068 312,00	0,00	0,00	0,00	2 025 000,00	2 415 432,00	0,00	
2021	630 000,00	630 000,00	5 514 078,00	2 099 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483 784,00	0,00	
2022	750 000,00	750 000,00	5 596 789,00	2 130 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 296,00	0,00	
2023	680 000,00	680 000,00	5 680 741,00	2 162 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 801,00	0,00	
2024	730 000,00	730 000,00	5 765 952,00	2 195 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 125,00	0,00	
2025	855 000,00	855 000,00	5 852 441,00	2 228 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 086,00	0,00	
2026	855 000,00	855 000,00	5 940 228,00	2 261 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 501,00	0,00	
2027	730 000,00	730 000,00	6 029 331,00	2 295 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 180,00	0,00	
2028	580 000,00	580 000,00	6 119 771,00	2 329 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636 928,00	0,00	
2029	350 000,00	350 000,00	6 211 568,00	2 364 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	894 549,00	0,00	
2030	227 445,00	227 445,00	6 304 741,00	2 400 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 391,00	0,00	
2031	100 000,00	100 000,00	6 399 312,00	2 436 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 581,00	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.

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:	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	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
			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	115 845,12	115 845,12	115 845,12	2 407 868,23	2 407 868,23	2 407 868,23	132 176,20	115 845,12	132 176,20	
2019	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	2 880 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	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	
2025	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	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	3 074 715,00	1 581 673,23	3 074 715,00	1 493 041,77	1 493 041,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 298 000,00	2 298 000,00	0,00	478 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 825 000,00	3 825 000,00	0,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	85 000,00	85 000,00	0,00	15 000,00	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
2025	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 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 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	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
2025	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	907 445,00	1 125,45	1 691,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	511 250,00	0,00	1 125,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	100 000,00	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). Automatyczne 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