

**UCHWAŁA NR I/10/2018
RADY GMINY WIELKIE OCZY**

z dnia 23 listopada 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 – 2040 (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 XXXVII/43/2018 Rady Gminy Wielkie Oczy z 17 października 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielkie Oczy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Wielkie Oczy

Zenon Kociolek

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY WIELKIE OCZY NA LATA 2018-2040**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wielkie Oczy obejmuje okres roku budżetowego 2018 i dwadzieścia dwa kolejne lata. Jest to okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych złotówkowych. Okres prognozy został wydłużony ze względu na wydłużoną spłatę planowanych kredytów a wartości dla dochodów i wydatków zostały zaktualizowane dla poszczególnych lat prognozy zgodnie z art. 226 ust. 1 uofp, gdzie WPF powinna być realistyczna.

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 2019-2040 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 2020-2040 planuje się kwotę 170.000,00 zł. Wielkości te na kolejne lata prognozy przyjęto na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki mieniem gminnym.

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 projektów pn.: "Rozbudowa i przebudowa wodociągów w Gminie Wielkie Oczy" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, "Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Gminie Wielkie Oczy" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego oraz projektu pn.: "Poprawa stanu przyszłolnej infrastruktury sportowej Publicznej Szkoły Podstawowej w Łukawcu poprzez przebudowę sali gimnastycznej wraz z sanitariatami i zapleczem szatniowym" w ramach środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu "Sportowa Polska - Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej" oraz kontynuacją realizacji projektu pn.: "Aktywna integracja osób zagrożonych ubóstwem w Gminie Wielkie Oczy" ujęto powyższe projekty w dochodach i wydatkach budżetu w latach 2019-2021.

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.

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-Usługi 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.

Wynik budżetu przedstawia się następująco:

Na początku roku 2018 wynik budżetu stanowił deficyt na kwotę 770.000,00 zł. Jako źródło 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.

Kolejną uchwałą Rady Gminy Wielkie Oczy z dnia 23 listopada zmniejszono deficyt o kwotę 215.693,00 zł do kwoty 1.289.950,00 zł, gdzie ostatecznie deficyt będzie pokryty wolnymi środkami w wysokości 497.395,00 zł oraz kredytem w wysokości 1.700.000,00 zł, gdzie na pokrycie deficytu ustala się kwotę 792.555,00 zł.

Po dokonanych zmianach w WPF zmianie uległ wynik budżetu:

- w roku 2019 - deficyt w wysokości 1.360.000,00 zł, ustalono przychody w wysokości 1.871.250,00 zł z tytułu długoterminowego kredytu lub pożyczki.

- w roku 2020 wynik budżetu stanowi nadwyżkę i wynosi 69.000,00 zł, jednak jest to kwota niewystarczająca na pokrycie spłaty rat kredytów i pożyczek, w związku z tym planuje się kolejny kredyt w wysokości 461.000,00 zł.

W kolejnych latach prognozy tj. 2021-2040, wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetu Gminy z przeznaczeniem na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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. W kolejnych uchwałach zwiększono deficyt budżetu, który pokryty był wolnymi środkami łącznie na kwotę 497.395,00 zł do kwoty 2.413.088,00 zł. Uchwałą Rady Gminy z dnia 23 listopada zmniejszono przychody z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek o kwotę 215.693,00 zł do kwoty 2.197.395,00 zł ustalając kredyt w wysokości 1.700.000,00 zł

Ustalono przychody w 2019 roku w wysokości 1.871.250,00 zł z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek. Spłatę tego zadłużenia zaplanowano na lata 2021-2040. Ustalono przychody z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek w roku 2020 w wysokości 461.000,00 zł. Spłatę tego zadłużenia zaplanowano na lata 2022-2033. 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

Obecnie planowany jest do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w wysokości 1.700.000,00 zł r.ze spłatą na lata 2020-2037. Kwota ustawowych wyłączeń w spłacie tego kredytu określona w art. 243 ust. 3a uofp wynosić będzie 330.000,00 zł w rozbiu na lata spłaty tj.:

- w roku 2020 - w wysokości 100.000,00 zł,
- w roku 2021 - w wysokości 100.000,00 zł
- w roku 2022 - w wysokości 100.000,00 zł
- w roku 2023 - w wysokości 30.000,00 zł

Poniższa tabela przedstawia przyjęte wartości w związku z ustawowym wyłączeniem kwot z limitu spłaty zobowiązań w latach 2020-2023 w wysokości 330.000,00 zł. Poniższe zadanie realizowane jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi nr VI "Spójność przestrzenna i społeczna" Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 przy dofinansowaniu w wysokości 72,54% wydatków kwalifikowanych

Nazwa zadania	Nr umowy o przyznaniu pomocy	Koszty całkowite ogółem	Koszty kwalifikowalne	Dotacja 72,54%	Wkład własny
Rozbudowa Przedszkola przy Zespole Szkół Publicznych w Wielkich Oczach	RPPK.06.04.01-18-0039/16	2.134.207,36	1.208.219,24	876.442,23	331.777,01

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 ^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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	19 489 283,67	16 617 271,40	990 482,00	1 000,00	2 176 804,22	759 027,00	6 783 324,00	5 879 936,40	2 872 012,27	260 000,00	2 612 012,27
2019	16 450 000,00	16 170 000,00	1 290 052,00	1 000,00	2 236 200,00	820 000,00	7 209 098,00	4 917 435,66	280 000,00	280 000,00	0,00
2020	20 640 000,00	16 750 000,00	1 000 000,00	1 100,00	2 290 000,00	820 000,00	7 200 000,00	5 700 000,00	3 890 000,00	170 000,00	3 720 000,00
2021	17 357 000,00	17 102 000,00	1 000 000,00	1 200,00	2 380 000,00	825 000,00	7 200 000,00	5 800 000,00	255 000,00	170 000,00	85 000,00
2022	17 732 000,00	17 462 000,00	1 000 000,00	1 200,00	2 450 000,00	830 000,00	7 200 000,00	5 900 000,00	270 000,00	170 000,00	100 000,00
2023	18 100 000,00	17 830 000,00	1 005 000,00	1 200,00	2 550 000,00	830 000,00	7 250 000,00	6 000 000,00	270 000,00	170 000,00	100 000,00
2024	18 495 000,00	18 205 000,00	1 005 000,00	1 300,00	2 650 000,00	835 000,00	7 250 000,00	6 100 000,00	290 000,00	170 000,00	120 000,00
2025	18 880 000,00	18 590 000,00	1 010 000,00	1 300,00	2 700 000,00	835 000,00	7 250 000,00	6 200 000,00	290 000,00	170 000,00	120 000,00
2026	19 270 000,00	18 980 000,00	1 010 000,00	1 300,00	2 750 000,00	840 000,00	7 300 000,00	6 300 000,00	290 000,00	170 000,00	120 000,00
2027	19 680 000,00	19 380 000,00	1 010 000,00	1 400,00	2 810 000,00	840 000,00	7 300 000,00	6 400 000,00	300 000,00	170 000,00	130 000,00
2028	20 090 000,00	19 790 000,00	1 020 000,00	1 400,00	2 890 000,00	845 000,00	7 300 000,00	6 500 000,00	300 000,00	170 000,00	130 000,00
2029	20 505 000,00	20 205 000,00	1 020 000,00	1 400,00	2 950 000,00	850 000,00	7 350 000,00	6 600 000,00	300 000,00	170 000,00	130 000,00
2030	20 930 000,00	20 630 000,00	1 030 000,00	1 500,00	3 050 000,00	850 000,00	7 350 000,00	6 700 000,00	300 000,00	170 000,00	130 000,00
2031	21 364 000,00	21 064 000,00	1 030 000,00	1 500,00	3 050 000,00	850 000,00	7 350 000,00	6 800 000,00	300 000,00	170 000,00	130 000,00
2032	21 830 000,00	21 510 000,00	1 030 000,00	1 500,00	3 100 000,00	870 000,00	7 350 000,00	6 900 000,00	320 000,00	170 000,00	150 000,00

Strona 1 z 20

2033	22 280 000,00	21 960 000,00	1 040 000,00	1 500,00	3 100 000,00	870 000,00	7 300 000,00	7 000 000,00	320 000,00	170 000,00	150 000,00
2034	22 740 000,00	22 420 000,00	1 040 000,00	1 500,00	3 150 000,00	870 000,00	7 300 000,00	7 100 000,00	320 000,00	170 000,00	150 000,00
2035	23 220 000,00	22 900 000,00	1 040 000,00	1 500,00	3 150 000,00	900 000,00	7 300 000,00	7 200 000,00	320 000,00	170 000,00	150 000,00
2036	23 695 000,00	23 375 000,00	1 050 000,00	1 600,00	3 200 000,00	900 000,00	7 400 000,00	7 300 000,00	320 000,00	170 000,00	150 000,00
2037	24 190 000,00	23 870 000,00	1 050 000,00	1 600,00	3 200 000,00	900 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00	320 000,00	170 000,00	150 000,00
2038	24 690 000,00	24 370 000,00	1 060 000,00	1 600,00	3 250 000,00	900 000,00	7 400 000,00	7 500 000,00	320 000,00	170 000,00	150 000,00
2039	25 205 000,00	24 885 000,00	1 060 000,00	1 600,00	3 250 000,00	950 000,00	7 400 000,00	7 600 000,00	320 000,00	170 000,00	150 000,00
2040	25 725 000,00	25 405 000,00	1 060 000,00	1 600,00	3 300 000,00	950 000,00	7 400 000,00	7 700 000,00	320 000,00	170 000,00	150 000,00

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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
					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, z tytułu zobowiązań 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
2018	20 779 233,67	16 049 465,87	0,00	0,00	0,00	171 600,00	170 000,00	0,00	0,00	4 729 767,80
2019	17 810 000,00	15 818 279,04	0,00	0,00	x	202 800,00	202 800,00	0,00	0,00	1 991 720,96
2020	20 571 000,00	16 134 000,00	0,00	0,00	x	229 300,00	229 300,00	0,00	0,00	4 437 000,00
2021	16 797 000,00	16 450 000,00	0,00	0,00	x	226 500,00	226 500,00	0,00	0,00	347 000,00
2022	17 152 000,00	16 780 000,00	0,00	0,00	x	204 300,00	204 300,00	0,00	0,00	372 000,00
2023	17 570 000,00	17 120 000,00	0,00	0,00	x	182 400,00	182 400,00	0,00	0,00	450 000,00
2024	17 965 000,00	17 460 000,00	0,00	0,00	x	163 300,00	163 300,00	0,00	0,00	505 000,00
2025	18 450 000,00	17 800 000,00	0,00	0,00	x	143 600,00	143 600,00	0,00	0,00	650 000,00
2026	18 810 000,00	18 170 000,00	0,00	0,00	x	128 300,00	128 300,00	0,00	0,00	640 000,00
2027	19 220 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	x	114 100,00	114 100,00	0,00	0,00	720 000,00
2028	19 610 000,00	18 900 000,00	0,00	0,00	x	96 100,00	96 100,00	0,00	0,00	710 000,00
2029	20 255 000,00	19 280 000,00	0,00	0,00	x	82 700,00	82 700,00	0,00	0,00	975 000,00
2030	20 680 000,00	19 660 000,00	0,00	0,00	x	74 700,00	74 700,00	0,00	0,00	1 020 000,00
2031	21 064 000,00	20 060 000,00	0,00	0,00	x	66 100,00	66 100,00	0,00	0,00	1 004 000,00
2032	21 530 000,00	20 470 000,00	0,00	0,00	x	57 200,00	57 200,00	0,00	0,00	1 060 000,00
2033	21 949 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	x	48 300,00	48 300,00	0,00	0,00	1 049 000,00
2034	22 440 000,00	21 320 000,00	0,00	0,00	x	39 400,00	39 400,00	0,00	0,00	1 120 000,00
2035	22 920 000,00	21 750 000,00	0,00	0,00	x	32 600,00	32 600,00	0,00	0,00	1 170 000,00
2036	23 395 000,00	22 190 000,00	0,00	0,00	x	24 800,00	24 800,00	0,00	0,00	1 205 000,00
2037	23 850 000,00	22 650 000,00	0,00	0,00	x	15 900,00	15 900,00	0,00	0,00	1 200 000,00

2038	24 490 000,00	23 100 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 390 000,00
2039	25 005 000,00	23 600 000,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	1 405 000,00
2040	25 553 750,00	24 100 000,00	0,00	0,00	x	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	1 453 750,00

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	-1 289 950,00	2 197 395,00	0,00	0,00	497 395,00	497 395,00	1 700 000,00	792 555,00	0,00	0,00
2019	-1 360 000,00	1 871 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 871 250,00	1 360 000,00	0,00	0,00
2020	69 000,00	461 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	331 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	171 250,00	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	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 ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	907 445,00	907 445,00	826 195,00	826 195,00	0,00	0,00	0,00	5 982 375,45	0,00	567 805,53	1 065 200,53
2019	511 250,00	511 250,00	118 000,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	7 341 250,00	0,00	351 720,96	351 720,96
2020	530 000,00	530 000,00	228 000,00	0,00	228 000,00	0,00	0,00	7 272 250,00	0,00	616 000,00	616 000,00
2021	560 000,00	560 000,00	228 000,00	0,00	228 000,00	0,00	0,00	6 712 250,00	0,00	652 000,00	652 000,00
2022	580 000,00	580 000,00	228 000,00	0,00	228 000,00	0,00	0,00	6 132 250,00	0,00	682 000,00	682 000,00
2023	530 000,00	530 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	5 602 250,00	0,00	710 000,00	710 000,00
2024	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 072 250,00	0,00	745 000,00	745 000,00
2025	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 642 250,00	0,00	790 000,00	790 000,00
2026	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 182 250,00	0,00	810 000,00	810 000,00
2027	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 250,00	0,00	880 000,00	880 000,00
2028	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 242 250,00	0,00	890 000,00	890 000,00
2029	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 992 250,00	0,00	925 000,00	925 000,00
2030	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 742 250,00	0,00	970 000,00	970 000,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 442 250,00	0,00	1 004 000,00	1 004 000,00
2032	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 142 250,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00
2033	331 000,00	331 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 250,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 511 250,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2035	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 250,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2036	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	911 250,00	0,00	1 185 000,00	1 185 000,00
2037	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571 250,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00

2038	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 250,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00
2039	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 250,00	0,00	1 285 000,00	1 285 000,00
2040	171 250,00	171 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 000,00	1 305 000,00

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 ^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	5,53%	1,29%	0,00	1,29%	4,25%	10,81%	11,31%	TAK	TAK
2019	4,34%	3,62%	0,00	3,62%	3,84%	8,03%	8,53%	TAK	TAK
2020	3,68%	2,57%	0,00	2,57%	3,81%	5,58%	6,09%	TAK	TAK
2021	4,53%	3,22%	0,00	3,22%	4,74%	3,97%	3,97%	TAK	TAK
2022	4,42%	3,14%	0,00	3,14%	4,80%	4,13%	4,13%	TAK	TAK
2023	3,94%	3,77%	0,00	3,77%	4,86%	4,45%	4,45%	TAK	TAK
2024	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	4,95%	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2025	3,04%	3,04%	0,00	3,04%	5,08%	4,87%	4,87%	TAK	TAK
2026	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	5,09%	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2027	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	5,34%	5,04%	5,04%	TAK	TAK
2028	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	5,28%	5,17%	5,17%	TAK	TAK
2029	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	5,34%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2030	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	5,45%	5,32%	5,32%	TAK	TAK
2031	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	5,50%	5,36%	5,36%	TAK	TAK
2032	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	5,54%	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2033	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	5,52%	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2034	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	5,58%	5,52%	5,52%	TAK	TAK
2035	1,43%	1,43%	0,00	1,43%	5,68%	5,55%	5,55%	TAK	TAK
2036	1,37%	1,37%	0,00	1,37%	5,72%	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2037	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	5,75%	5,66%	5,66%	TAK	TAK

2038	0,85%	0,85%	0,00	0,85%	5,83%	5,72%	5,72%	TAK	TAK
2039	0,82%	0,82%	0,00	0,82%	5,77%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2040	0,68%	0,68%	0,00	0,68%	5,73%	5,78%	5,78%	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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			
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	6 570 172,31	2 190 475,00	0,00	0,00	0,00	3 443 222,60	1 286 545,20	100 000,00
2019	0,00	0,00	7 303 520,66	2 413 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 991 720,96	1 030 663,83
2020	69 000,00	69 000,00	7 413 000,00	2 449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 437 000,00	0,00
2021	560 000,00	560 000,00	7 524 000,00	2 486 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 000,00	0,00
2022	580 000,00	580 000,00	7 637 000,00	2 523 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 000,00	0,00
2023	530 000,00	530 000,00	7 751 000,00	2 561 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00
2024	530 000,00	530 000,00	7 867 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 000,00	0,00
2025	430 000,00	430 000,00	7 985 000,00	2 638 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00
2026	460 000,00	460 000,00	8 105 000,00	2 678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00
2027	460 000,00	460 000,00	8 227 000,00	2 718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00
2028	480 000,00	480 000,00	8 350 000,00	2 759 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00
2029	250 000,00	250 000,00	8 476 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975 000,00	0,00
2030	250 000,00	250 000,00	8 603 000,00	2 842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	8 732 000,00	2 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 004 000,00	0,00
2032	300 000,00	300 000,00	8 863 000,00	2 928 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00
2033	331 000,00	331 000,00	8 996 000,00	2 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 000,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	9 131 000,00	3 017 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00
2035	300 000,00	300 000,00	9 268 000,00	3 062 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00
2036	300 000,00	300 000,00	9 407 000,00	3 108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 000,00	0,00
2037	340 000,00	340 000,00	9 548 000,00	3 154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00

2038	200 000,00	200 000,00	9 691 000,00	3 202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00
2039	200 000,00	200 000,00	9 836 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 405 000,00	0,00
2040	171 250,00	171 250,00	9 984 000,00	3 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 453 750,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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	51 391,66	51 391,66	51 391,66	0,00	0,00	0,00	61 537,39	51 391,66	51 391,66	
2020	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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	0,00	0,00	0,00	10 145,73	10 145,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 925 000,00	3 925 000,00	0,00	725 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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). Automatyczne wyciszenia 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