

UCHWAŁA Nr XLV/311/2017
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 20 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn

Na podstawie art. 226, 227, 228, art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. **o finansach publicznych** (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2015 r., poz. 1515) **Rada Gminy Zarszyn**

uchwala, co następuje

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn na lata 2018 - 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2018 -2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 - 2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Upoważnić Wójta Gminy Zarszyn do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 dotyczących wydatków majątkowych, z tego:

1. w 2018 roku w kwocie 2.072.036,59 zł.

§ 4

Upoważnić Wójta Gminy Zarszyn 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, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych do wysokości 3.000.000,00 zł.

§ 5

Upoważnić Wójta Gminy Zarszyn do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 1.000.000,00 zł.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXX/210/2016 Rady Gminy Zarszyn z dnia 22 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn, ze zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zarszyn.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLV/311/2017
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 20 grudnia 2017 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------|---------------------|--------------------------------|---|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | Podatki i opłaty ³⁾ | w tym: | | z subwencji ogólnej | | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2018 | 34 164 649,89 | 32 782 133,25 | 4 605 516,00 | 20 000,00 | 3 363 000,00 | 1 520 000,00 | 13 152 298,00 | 11 428 139,25 | 1 382 516,64 | 173 000,00 | 1 209 516,64 | |
| 2019 | 35 462 906,58 | 34 027 854,31 | 4 780 525,61 | 20 760,00 | 3 490 794,00 | 1 577 760,00 | 13 652 085,32 | 11 862 408,54 | 1 435 052,27 | 179 574,00 | 1 255 478,27 | |
| 2020 | 36 810 497,03 | 35 320 912,77 | 4 962 185,58 | 21 548,88 | 3 623 444,17 | 1 637 714,88 | 14 170 864,56 | 12 313 180,06 | 1 489 584,26 | 186 397,81 | 1 303 186,44 | |
| 2021 | 38 135 674,92 | 36 592 465,63 | 5 140 824,26 | 22 324,64 | 3 753 888,16 | 1 696 672,62 | 14 681 015,68 | 12 756 454,54 | 1 543 209,29 | 193 108,13 | 1 350 101,15 | |
| 2022 | 39 470 423,55 | 37 873 201,93 | 5 320 753,11 | 23 106,00 | 3 885 274,25 | 1 756 056,16 | 15 194 851,23 | 13 202 930,45 | 1 597 221,62 | 199 866,91 | 1 397 354,69 | |
| 2023 | 40 772 947,52 | 39 123 017,59 | 5 496 337,96 | 23 868,50 | 4 013 488,30 | 1 814 006,01 | 15 696 281,32 | 13 638 627,15 | 1 649 929,93 | 206 462,52 | 1 443 467,39 | |
| 2024 | 42 077 681,84 | 40 374 954,15 | 5 672 220,77 | 24 632,29 | 4 141 919,93 | 1 872 054,20 | 16 198 562,32 | 14 075 063,22 | 1 702 727,69 | 213 069,32 | 1 489 658,35 | |
| 2025 | 43 382 089,98 | 41 626 577,73 | 5 848 059,61 | 25 395,89 | 4 270 319,45 | 1 930 087,88 | 16 700 717,75 | 14 511 390,18 | 1 755 512,25 | 219 674,47 | 1 535 837,76 | |
| 2026 | 44 683 552,68 | 42 875 375,06 | 6 023 501,40 | 26 157,77 | 4 398 429,03 | 1 987 990,52 | 17 201 739,28 | 14 946 731,89 | 1 808 177,62 | 226 264,70 | 1 581 912,89 | |
| 2027 | 45 979 375,71 | 44 118 760,94 | 6 198 182,94 | 26 916,35 | 4 525 983,47 | 2 045 642,25 | 17 700 589,72 | 15 380 187,11 | 1 860 614,77 | 232 826,38 | 1 627 788,36 | |
| 2028 | 47 312 777,61 | 45 398 205,01 | 6 377 930,25 | 27 696,92 | 4 657 236,99 | 2 104 965,88 | 18 213 906,82 | 15 826 212,54 | 1 914 572,60 | 239 578,35 | 1 674 994,22 | |

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | w tym: | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^X | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X | w tym: | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | 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 podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| 2018 | 34 731 165,70 | 30 674 363,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 380 000,00 | 380 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 056 801,81 |
| 2019 | 33 718 987,45 | 31 839 989,72 | 0,00 | 0,00 | x | 335 000,00 | 335 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 878 997,73 |
| 2020 | 35 140 497,03 | 33 049 909,33 | 0,00 | 0,00 | x | 285 000,00 | 285 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 090 587,70 |
| 2021 | 36 419 672,90 | 34 239 706,06 | 0,00 | 0,00 | x | 240 000,00 | 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 179 966,84 |
| 2022 | 37 947 970,78 | 35 438 095,78 | 0,00 | 0,00 | x | 195 000,00 | 195 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 509 875,00 |
| 2023 | 39 182 947,52 | 36 607 552,94 | 0,00 | 0,00 | x | 152 000,00 | 152 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 575 394,58 |
| 2024 | 40 527 681,84 | 37 778 994,63 | 0,00 | 0,00 | x | 110 000,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 748 687,21 |
| 2025 | 41 862 089,98 | 38 950 143,46 | 0,00 | 0,00 | x | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 911 946,52 |
| 2026 | 43 177 867,74 | 40 118 647,77 | 0,00 | 0,00 | x | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 059 219,97 |
| 2027 | 44 877 743,63 | 41 282 088,55 | 0,00 | 0,00 | x | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 595 655,08 |
| 2028 | 46 712 777,61 | 42 479 269,12 | 0,00 | 0,00 | x | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 233 508,49 |

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 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) 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 | -566 515,81 | 2 171 903,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 171 903,89 | 566 515,81 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 743 919,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 670 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 716 002,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 522 452,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 505 684,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 101 632,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|--|---|--------------------------|---|---|--|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | Kwota zobowiązań 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 | 1 605 388,08 | 1 605 388,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 519 690,94 | 0,00 | 2 107 769,36 | 2 107 769,36 |
| 2019 | 1 743 919,13 | 1 743 919,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 775 771,81 | 0,00 | 2 187 864,59 | 2 187 864,59 |
| 2020 | 1 670 000,00 | 1 670 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 105 771,81 | 0,00 | 2 271 003,44 | 2 271 003,44 |
| 2021 | 1 716 002,02 | 1 716 002,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 389 769,79 | 0,00 | 2 352 759,57 | 2 352 759,57 |
| 2022 | 1 522 452,77 | 1 522 452,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 867 317,02 | 0,00 | 2 435 106,15 | 2 435 106,15 |
| 2023 | 1 590 000,00 | 1 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 277 317,02 | 0,00 | 2 515 464,65 | 2 515 464,65 |
| 2024 | 1 550 000,00 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 727 317,02 | 0,00 | 2 595 959,52 | 2 595 959,52 |
| 2025 | 1 520 000,00 | 1 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 207 317,02 | 0,00 | 2 676 434,27 | 2 676 434,27 |
| 2026 | 1 505 684,94 | 1 505 684,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 701 632,08 | 0,00 | 2 756 727,29 | 2 756 727,29 |
| 2027 | 1 101 632,08 | 1 101 632,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 2 836 672,39 | 2 836 672,39 |
| 2028 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 918 935,89 | 2 918 935,89 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r., poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach 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 | 5,81% | 5,81% | 0,00 | 5,81% | 6,68% | 6,23% | 6,23% | TAK | TAK |
| 2019 | 5,86% | 5,86% | 0,00 | 5,86% | 6,68% | 6,69% | 6,69% | TAK | TAK |
| 2020 | 5,31% | 5,31% | 0,00 | 5,31% | 6,68% | 5,36% | 5,36% | TAK | TAK |
| 2021 | 5,13% | 5,13% | 0,00 | 5,13% | 6,68% | 6,68% | 6,68% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,35% | 4,35% | 0,00 | 4,35% | 6,68% | 6,68% | 6,68% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,27% | 4,27% | 0,00 | 4,27% | 6,68% | 6,68% | 6,68% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,95% | 3,95% | 0,00 | 3,95% | 6,68% | 6,68% | 6,68% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,67% | 3,67% | 0,00 | 3,67% | 6,68% | 6,68% | 6,68% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,45% | 3,45% | 0,00 | 3,45% | 6,68% | 6,68% | 6,68% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,42% | 2,42% | 0,00 | 2,42% | 6,68% | 6,68% | 6,68% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,29% | 1,29% | 0,00 | 1,29% | 6,68% | 6,68% | 6,68% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|------------|--------------|--|--|------------------------------------|
| | | w tym na: | z tego: | | | | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | | | |
| 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 | 12 467 394,00 | 3 385 100,00 | 2 072 036,59 | 232 036,59 | 1 840 000,00 | 1 840 000,00 | 1 891 300,81 | 325 501,00 |
| 2019 | 1 743 919,13 | 1 743 919,13 | 12 941 154,97 | 3 513 733,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 878 997,73 | 0,00 |
| 2020 | 1 670 000,00 | 1 670 000,00 | 13 432 918,86 | 3 647 255,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 090 587,70 | 0,00 |
| 2021 | 1 716 002,02 | 1 716 002,02 | 13 916 503,94 | 3 778 556,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 179 966,84 | 0,00 |
| 2022 | 1 522 452,77 | 1 522 452,77 | 14 403 581,58 | 3 910 806,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 509 875,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 590 000,00 | 1 590 000,00 | 14 878 899,77 | 4 039 862,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 575 394,58 | 0,00 |
| 2024 | 1 550 000,00 | 1 550 000,00 | 1 535 524,56 | 4 169 138,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 748 687,21 | 0,00 |
| 2025 | 1 520 000,00 | 1 520 000,00 | 15 831 030,32 | 4 298 381,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 911 946,52 | 0,00 |
| 2026 | 1 505 684,94 | 1 505 684,94 | 16 305 961,23 | 4 427 333,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 059 219,97 | 0,00 |
| 2027 | 1 101 632,08 | 1 101 632,08 | 16 778 834,11 | 4 555 726,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 595 655,08 | 0,00 |
| 2028 | 600 000,00 | 600 000,00 | 17 265 420,30 | 4 687 742,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 233 508,49 | 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: | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾ | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| 2018 | 97 874,25 | 92 436,48 | 92 436,48 | 100 369,64 | 94 793,56 | 94 793,56 | 263 014,29 | 243 329,52 | 263 014,29 |
| 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 |

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 | 350 000,00 | 0,00 | 350 000,00 | 350 000,00 | 350 000,00 | 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 |

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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | 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 |

| 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 | wpłaty 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 | 1 605 388,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 743 919,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 670 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 716 002,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 522 452,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 505 684,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 101 632,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 600 000,00 | 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). Automatyyczne 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. 6 / 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, 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

Województwo Zachodniopomorskie
Gmina Zaleszów
Załącznik nr 1 do uchwały nr 12/2023/XXI
Zarząd Gminy Zaleszów

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLV/311/2017
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 20 grudnia 2017 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 5 972 882,88 | 2 072 036,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 072 036,59 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 806 515,77 | 232 036,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 232 036,59 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 5 166 367,11 | 1 840 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 840 000,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 3 922 882,88 | 582 036,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 582 036,59 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 806 515,77 | 232 036,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 232 036,59 |
| 1.1.1.1 | "Kształcenie ogólne kluczem do sukcesu" - | Centrum Usług Wspólnych | 2017 | 2018 | 294 860,31 | 46 321,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 321,34 |
| 1.1.1.2 | "Podniesienie umiejętności kluczowych gimnazjalistów" - | Centrum Usług Wspólnych | 2017 | 2018 | 151 989,40 | 27 352,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 352,45 |
| 1.1.1.3 | "Włączająca edukacja przyszłości" - | Centrum Usług Wspólnych | 2017 | 2018 | 359 666,06 | 158 362,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 158 362,80 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 116 367,11 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 |
| 1.1.2.1 | "Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Gminie Zarszyn" - Wykonanie docieplenia ścian, wymiana okien i drzwi, wymiana oświetlenia, instalacja odnawialnego źródła energii w 6 budynkach mienia komunalnego, | Urząd Gminy Zarszyn | 2016 | 2018 | 3 116 367,11 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 2 050 000,00 | 1 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 490 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 2 050 000,00 | 1 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 490 000,00 |
| 1.3.2.1 | "Przebudowa boiska wielofunkcyjnego w Bażanówce" - | Urząd Gminy Zarszyn | 2017 | 2018 | 1 040 000,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 |
| 1.3.2.2 | "Przebudowa poddasza w szkole Podstawowej w Nowosielcach" - | Urząd Gminy Zarszyn | 2017 | 2018 | 150 000,00 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140 000,00 |
| 1.3.2.3 | "Budowa oświetlenia ulicznego drogi gminnej w miejscowości Długie i Nowosielce oraz budowa oświetlenia ulicznego drogi gminnej w Zarszynie na działkach:869/1,862,731 i na działce 820 w Długiem" - | Urząd Gminy Zarszyn | 2017 | 2018 | 560 000,00 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 |
| 1.3.2.4 | "Przebudowa budynku Domu Kultury w Odrzechowej (kotłownia i sanitariaty)" - | Urząd Gminy Zarszyn | 2016 | 2018 | 300 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
[Podpis]

PRZEDSIĘBIEMCY
Ryszard Ławon
ul. ... 17 orleczny

**OBJAŚNIENIA NAJWAŻNIEJSZYCH WIELKOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ
PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ZARSZYN**

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2016 r. poz.1870 z późn.zm.).

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy Zarszyn, opartym na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów jak:

- 1) wysokość deficytu;
- 2)wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego;
- 3) poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych;
- 4) koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych.

Przy opracowywaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników określonych w Ustawie o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zarszyn przygotowana została na lata 2018 - 2028. Charakterystyka podstawowych jej wielkości przedstawia się następująco:

DOCHODY

Prognozy dochodów dokonano na podstawie wytycznych Ministra Finansów z dnia 12 października 2017 roku dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - Aktualizacja - październik 2017 r.

Jako rok bazowy przyjęto dochody roku 2018 ustalone w projekcie budżetu gminy. W skład tych dochodów wchodzi podstawowe dochody jakie osiąga Gmina Zarszyn co roku z tendencją kilku procentowego wzrostu. Do opracowania prognozy dochodów na 2018 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji, z umów o przyznaniu dofinansowania środków unijnych i z budżetu państwa oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych (dochodów podatkowych, wpływy z opłat, wpływy z usług, z opłat za użytkowanie wieczyste, dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływy z różnych dochodów) na podstawie kalkulacji i szacunków danych z lat ubiegłych.

Ze względu na to, że trudno jest przewidzieć wysokość poszczególnych dochodów, zarówno tych z budżetu państwa, z budżetu unii europejskiej jak i własnych, przyjęto, że dochody na lata kolejne tj. 2019 - 2028 zostaną zwiększone o wskaźniki ustalone przez Ministra Finansów w "Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych

będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw", którymi jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy powinny się kierować. Dochody majątkowe w pozycji - "dochody ze sprzedaży majątku" oszacowano również przy użyciu wskaźników i obejmują one dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasu mienia komunalnego oraz ze sprzedaży mienia gminy tj. działek gminnych.

Kwoty dochodów ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 - 2028 są zgodne z założeniami dotyczącymi kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie, które w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

| <u>ROK</u> | <u>Wskaźnik wzrostu w %</u> |
|------------|-----------------------------|
| - 2019 | 103,80 |
| - 2020 | 103,80 |
| - 2021 | 103,60 |
| - 2022 | 103,50 |
| - 2023 | 103,30 |
| - 2024 | 103,20 |
| - 2025 | 103,10 |
| - 2026 | 103,00 |
| - 2027 | 102,90 |
| - 2028 | 102,90 |

WYDATKI

Podstawą prognozowania wydatków bieżących w latach 2019 – 2028 jest kwota wydatków bieżących wynikająca z założeń projektu budżetu na 2018 rok. Jest to kwota wyjściowa do prognozowania wydatków bieżących w następnych latach pomnożona również przez wskaźniki procentowe ustalone przez Ministra Finansów, które w poszczególnych latach kształtują się na poziomie:

| <u>ROK</u> | <u>Wskaźnik wzrostu w %</u> |
|------------|-----------------------------|
| - 2019 | 103,80 |
| - 2020 | 103,80 |
| - 2021 | 103,60 |
| - 2022 | 103,50 |
| - 2023 | 103,30 |
| - 2024 | 103,20 |
| - 2025 | 103,10 |
| - 2026 | 103,00 |
| - 2027 | 102,90 |
| - 2028 | 102,90 |

Również wydatki w grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wykazano w oparciu o kalkulację na 2018 rok z paragrafów 401; 404; 411; 412; 417; 410; 413,, a następnie przemnożono przez wskaźniki makroekonomiczne zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów w poszczególnych latach.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST wykazano planowane wielkości

z rozdziałów 75022 Rady gmin, 75023 Urzędy gmin przyjętych w planach roku 2018 powiększanych co roku o planowane wskaźniki wzrostu.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zaplanowano zgodnie z przewidzianymi do realizacji inwestycjami Gminy, w tym inwestycje realizowane przy udziale środków unijnych. Ponadto w latach 2018 do 2028 ujęto inwestycje, które są wykazane w wykazie przedsięwzięć oraz których okres realizacji nie przekroczy jednego roku. Od roku 2018 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

Wydatki na obsługę długu są związane z odsetkami od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich i od planowanych przychodów roku 2018, spłacanych zgodnie z harmonogramami spłat. Wysokość stóp procentowych przyjęto na poziomie roku 2018, tj. stawka WIBOR 1,66 + marże wynikające z umów kredytowych. Ich wysokość jest różnicowana i wahają się od 2% do 3,66 %.

PRZYCHODY

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia w 2018 roku kredytu w kwocie 2.171.903,89 zł. W okresie od 2019-2028 nie planuje się przychodów budżetu, zakładając, że powstały wynik budżetu w kolejnych latach jest w wielkości planowanym rozchodom. Jeżeli taka sytuacja będzie miała miejsce, wówczas w 2028 roku gmina nie będzie posiadała zobowiązań długoterminowych.

ROZCHODY

W prognozowanym okresie po stronie rozchodów przyjęto wielkości związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na 2028 roku.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO FINANSOWANIA ZGODNIE Z USTAWĄ O FINANSACH PUBLICZNYCH ART.243

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług roku poprzedniego + zaciągnięty dług - spłata długu.

Zgodnie z tą zasadą planowane zadłużenie na koniec 2018 r. wyniesie 14.519.690,94 zł.

Sposób finansowania długu (jego spłata), zakładamy, że jest on pokrywany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, następnie dług finansuje się z nowo zaciągniętych zobowiązań w 2018 roku, a w kolejnych latach z nadwyżki budżetowej.

Zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. od 2014 roku Rada Gminy nie może uchwalić uchwały budżetowej, w której relacja sumy kwot spłaty długu, odsetek i potencjalnych spłat zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji do kwoty dochodów (wskaźnik obsługi długu) będzie większa od średniej relacji (z trzech poprzednich lat budżetowych) nadwyżki operacyjnej powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem (indywidualny limit zadłużenia na dany rok). Nadwyżka liczona jest jako różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi.

W latach 2018 - 2028 relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostanie zachowana.

PRZEDSIĘWZIECIA

W wykazie przedsięwzięć Gminy Zarszyn na lata 2018 - 2021 ujęto zadania wieloletnie, w tym współfinansowane ze środków, o których mowa w art. 5, ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Łącznie na realizację przedsięwzięć na lata 2018- 2021 zaplanowano kwotę 2.072.036,59 zł, z czego na 2018 rok przypada kwota 2.072.036,59 zł, z czego na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 232.036,59 zł, a na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 1.840.00,00 zł.

Kwoty na realizację przedsięwzięć w 2018 r. zgodne są z kwotami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2018 r. Wszystkie zadania bieżące realizowane będą przez Centrum Usług Wspólnych w Zarszynie, natomiast zadania inwestycyjne realizowane będą przez Urząd Gminy Zarszyn.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zarszyn na lata 2018 - 2028 opracowana została zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych, w oparciu o metodologię przyjętą przez Ministerstwo Finansów. Wartości wykazane do WPF (dot. przyszłego roku) zgodne są z wielkościami przyjętymi do uchwały budżetowej na 2018 rok.


PRZEDSIĘWZIECIA
Rady Gminy Zarszyn
Zarząd Gminy Zarszyn