

**PROJEKT UCHWAŁY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**  
**NA LATA 2018-2023**

UCHWAŁA NR .....

**Rady Gminy Tarnawatka**

**z dnia .....**

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz.1870 z późn. zm.) Rada Gminy Tarnawatka uchwała, co następuje:

**§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2018-2023 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik numer 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku numer 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku numer 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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.

**§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnawatka.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

  
W O J T  
Piotr Pasieczny

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

ZAAŁĄCZNIK NR 1 do Zarządzenia Wójta Gminy Tarnawatka nr 41/2017 z dnia 14 listopada 2017 roku

Projekt Planu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnawatka na lata 2018-2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	1,1	1,1.1	1,1.2	1,1.3	w tym:		z tego:				w tym:						
						Docho- dy bię- żące <sup>x</sup>	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
																1,1.1	1,1.2	1,1.3
Lp	1																	
Wykonanie 2015	12 905 002,52	12 116 034,98	828 130,00	493,86	1 556 736,81	519 250,00	6 146 068,00	2 971 533,79	788 967,54	13 151,84	775 815,70							
Wykonanie 2016	16 386 644,27	14 709 739,70	1 006 680,00	2 160,00	1 213 832,96	85 396,80	6 224 129,00	5 610 947,90	1 676 904,57	494 432,77	1 178 657,96							
Plan 3 kw. 2017	21 855 453,48	15 927 760,94	1 198 526,00	500,00	1 631 866,00	513 688,00	6 432 230,00	6 059 027,94	5 927 692,54	702 500,00	5 221 342,54							
Wykonanie 2017	21 837 792,48	15 910 099,94	1 198 526,00	500,00	1 631 866,00	513 688,00	6 432 230,00	6 059 027,94	5 927 692,54	702 500,00	5 221 342,54							
2018	19 701 134,77	16 098 634,77	1 236 400,00	2 000,00	1 613 489,00	476 610,00	6 994 228,00	5 685 527,77	3 602 500,00	752 500,00	2 850 000,00							
2019	16 838 747,35	14 718 292,00	923 700,00	29 800,00	1 907 577,00	607 400,00	7 429 900,00	3 206 000,00	2 120 455,35	298 172,00	1 822 283,35							
2020	16 348 510,00	15 025 010,00	937 500,00	30 200,00	1 936 191,00	616 500,00	7 541 300,00	3 152 000,00	1 323 500,00	242 500,00	1 081 000,00							
2021	16 041 454,00	14 979 554,00	1 050 000,00	31 000,00	1 955 553,00	622 700,00	7 616 700,00	3 184 000,00	1 081 900,00	272 500,00	789 400,00							
2022	16 725 940,62	15 325 940,62	978 500,00	31 500,00	2 014 220,00	641 000,00	7 700 000,00	3 200 000,00	1 400 000,00	200 000,00	1 200 000,00							
2023	16 560 940,62	15 360 940,62	980 000,00	32 000,00	2 020 000,00	639 000,00	7 700 000,00	3 200 000,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00							

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 21 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 17 kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat

3) W przyszłości wyliczane są 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				
		2	2.1	2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2			
					z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				wydatki na obsługę długu x				odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na zobowiązania
										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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na zobowiązania					
Lp																
Wykonanie 2015	12 337 940,12	10 662 287,72	0,00	0,00	0,00	0,00	75 489,16	75 489,16	0,00	0,00	0,00	1 685 652,40				
Wykonanie 2016	15 912 439,47	13 185 822,09	0,00	0,00	0,00	0,00	59 822,58	59 822,58	0,00	0,00	0,00	2 726 617,38				
Plan 3 kw. 2017	22 475 453,48	14 612 429,29	0,00	0,00	0,00	0,00	76 500,00	76 500,00	0,00	0,00	0,00	7 863 024,19				
Wykonanie 2017	22 457 792,48	14 628 768,29	0,00	0,00	0,00	0,00	76 500,00	76 500,00	0,00	0,00	0,00	7 829 024,19				
2018	21 008 634,77	15 050 925,70	0,00	0,00	0,00	0,00	120 200,00	120 200,00	0,00	0,00	0,00	5 957 709,07				
2019	16 343 147,35	14 223 944,00	0,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 119 203,35				
2020	15 276 310,00	14 483 810,00	0,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	792 500,00				
2021	15 339 254,00	13 539 254,00	0,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00				
2022	16 025 940,62	14 525 940,62	0,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00				
2023	16 025 940,62	14 525 940,62	0,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00				

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	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 zaciąganiem długu 5) x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu x		4.2.1	4.3		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Wykonanie 2015	567 062,40	531 622,24	0,00	0,00	20 009,84	0,00	500 000,00	0,00	11 612,40	0,00				
Wykonanie 2016	474 204,80	538 295,20	0,00	0,00	22 684,64	0,00	500 000,00	0,00	15 610,56	0,00				
Plan 3 kw. 2017	-620 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	620 000,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	-620 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	620 000,00	0,00	0,00				
2018	-1 307 500,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 307 500,00	0,00	0,00				
2019	495 600,00	384 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 400,00	0,00	0,00	0,00				
2020	1 072 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	702 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	535 000,00	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	5	5.1	z tego:						6	7	8.1	8.2	
			w tym:			z tego:							
			Rozchody budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				Splaty rat kapitałowych i kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x								
Lp			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2						
Wykonanie 2015	1 076 000,00	1 076 000,00	1 076 000,00	170 000,00	906 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	1 483 757,10		
Wykonanie 2016	1 012 500,00	1 012 500,00	1 012 500,00	160 000,00	852 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 577 500,00	1 546 602,25		
Plan 3 kw. 2017	530 000,00	530 000,00	330 000,00	160 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 500,00	1 315 331,65		
Wykonanie 2017	530 000,00	530 000,00	330 000,00	160 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 500,00	1 281 331,65		
2018	572 500,00	572 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 505 000,00	1 047 709,07		
2019	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 009 400,00	494 348,00		
2020	1 072 200,00	1 072 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 937 200,00	541 200,00		
2021	702 200,00	702 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 000,00	1 440 300,00		
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	800 000,00		
2023	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00		

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 dotyczących szczegółowości 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 2015-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących o większych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	8,92%	0,58%	0,00	0,58%	11,44%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	6,54%	0,37%	0,00	0,37%	12,32%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	2,78%	1,27%	0,00	1,27%	9,23%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	2,78%	1,27%	0,00	1,27%	9,08%	X	X	X	X
2018	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	9,14%	11,00%	10,95%	TAK	TAK
2019	6,00%	6,00%	0,00	6,00%	4,71%	10,23%	10,18%	TAK	TAK
2020	7,48%	7,48%	0,00	7,48%	4,79%	7,69%	7,64%	TAK	TAK
2021	5,19%	5,19%	0,00	5,19%	10,68%	6,21%	6,21%	TAK	TAK
2022	4,90%	4,90%	0,00	4,90%	5,98%	6,73%	6,73%	TAK	TAK
2023	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	6,25%	7,15%	7,15%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 376 646,39	1 237 875,67	0,00	0,00	0,00	50 018,55	1 625 633,85	10 000,00
Wykonanie 2016	0,00	474 204,80	5 392 639,11	1 075 669,23	31 134,74	0,00	31 134,74	0,00	2 476 617,38	250 000,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	5 861 780,59	1 150 368,54	4 505 122,14	0,00	4 505 122,14	4 145 122,14	3 570 902,05	113 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 861 780,59	1 150 368,54	4 505 122,14	0,00	4 505 122,14	4 145 122,14	3 570 902,05	113 000,00
2018	0,00	0,00	6 303 336,36	1 408 520,90	4 856 989,07	0,00	4 856 989,07	3 805 989,07	1 896 000,00	255 720,00
2019	495 600,00	495 600,00	6 190 900,00	1 675 600,00	895 000,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00
2020	1 072 200,00	1 072 200,00	6 200 000,00	1 700 700,00	29 660,28	0,00	29 660,28	29 660,28	717 500,00	0,00
2021	702 200,00	702 200,00	6 270 000,00	1 718 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	735 000,00	0,00
2022	700 000,00	700 000,00	6 330 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00
2023	535 000,00	535 000,00	6 400 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	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 wiążących 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.

Lp	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		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:		Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2
Wykonanie 2015	115 948,16	99 605,93	71 472,90	68 788,05	68 788,05	68 788,05	108 948,16	92 605,93	108 948,16	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	2 268 257,37	1 539 994,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	2 268 257,37	1 539 994,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	1 533 783,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	37 500,00	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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 2015	42 778,32	23 220,15	42 778,32	35 900,40	35 900,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	103 912,30	0,00	17 912,30	103 912,30	17 912,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	3 064 381,67	2 037 023,37	2 037 023,37	1 027 358,30	1 012 358,30	1 012 358,30	1 012 358,30	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	3 064 381,67	2 037 023,37	2 037 023,37	1 027 358,30	1 012 358,30	1 012 358,30	1 012 358,30	0,00	0,00	
2018	280 720,00	255 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 884 111,28	1 533 783,35	0,00	320 667,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	75 000,00	37 500,00	0,00	37 500,00	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	

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 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 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp										
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Wykonanie 2015	1 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 012 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	477 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 i gwarancji, w tym o wyłączeniu wygenerowanego 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. 52). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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 wydzieleniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na realizację przedsięwzięć wiodących, „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wiodących.

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

WÓJCI  
Piotr Patyczny

## Objaśnienia do przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnawatka na lata 2018 – 2023.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana na lata 2018-2023.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) (zwana dalej Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art.226 ust.3 Ustawy. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie, w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia;

- 1/. Dla lat 2015 - 2016 - faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia.
- 2/. Dla roku 2017 - plan budżetu gminy na dzień 30-IX- 2017 r.
- 3/. Dla roku 2018 - dane zgodne z Projektem Uchwały budżetowej na rok 2018 rok zg. z Zarządzeniem Wójta Gminy Tarnawatka nr 41/2017 z dnia 14 listopada 2017 roku.
- 4/. Dla lat 2019 – 2023 - w zakresie; dochodów – prognozowane wpływy, w zakresie wydatków - prognozowane wydatki.

### I. Prognoza dochodów:

#### Rok 2018.

Dochody podzielono na dwie główne kategorie; dochody bieżące i majątkowe.

**Dochody bieżące – kwota 16 098 634, 77 zł.**

W prognozowanym roku 2018 planuje się osiągnąć dochody na poziomie wyższym niż w ubiegłym roku (wpłynęło na to zwiększenie kwoty z tytułu udziałów we wpływach z PDF oraz większej w stosunku do roku poprzedniego subwencji ogólnej).

**Dochody majątkowe – kwota 3 602 500, 00 zł,**

Z dochodów majątkowych w 2018 roku wydzielono podgrupę:

- **środki z UE- kwota 850 000, 00 zł.**

Są to środki za wykonane projekty unijne w 2017 roku a zwroty planuje się otrzymać w 2018 roku. Dochody majątkowe są trudne do oszacowania, dlatego ich wpływ może ulec dużej zmianie. Do dochodów majątkowych należą także wpływy tytułu sprzedaży mienia stanowiącego własność gminy. W roku 2018 planuje się osiągnąć dochody ze sprzedaży mienia w wysokości **752 500, 00 zł.** są to wydzielone działki przy nowo wybudowanych drogach gminnych. Planuje się sprzedać 1 budynek i 15 działek budowlanych pod zabudowę jednorodzinną w miejscowości Tarnawatka- Tartak. Dochody majątkowe z tytułu otrzymanych dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje to kwota **2 850 000, 00 zł,**

## II. Prognoza wydatków:

Podobnie jak przy dochodach, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

### **Wydatki bieżące – kwota 15 050 925, 70 zł**

W roku 2018 założono wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2017. Spowodowane jest to zwiększającymi się kosztami utrzymania na obiektach nowo oddanych do użytku. w 2018 roku planuje się oddać Salę sportową i od września otworzyć przedszkole rozbudowane przy Zespole Szkół i Przedszkola w Tarnawatce. Ponadto planuje się rozbudować sieć kanalizacyjną jak i wodociągową przy przebudowanych drogach, które biegną wzdłuż działek przeznaczonych do budowy zagrodowej. Po całkowitym skanalizowaniu gminy wzrosną koszty związane z utrzymaniem bieżącym sieci kanalizacyjnej i wodociągowej. Obecnie gruntownego remontu wymagają sieci wodociągowe oraz hydrofornie. Wydatki płacowe wzrosną w związku z planowaną podwyżką w oświacie od kwietnia o 5%, jak również w roku 2018 2 osoby kwalifikują się do odejścia na emeryturę i w związku z tym planuje się wypłatę odpraw jak i jubileuszy 40-lecia pracy.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zaciągniętych zobowiązań.

### **Wydatki majątkowe – kwota 5 957 907, 07 zł**

Z wydatków majątkowych wydzielono podgrupę - **inwestycji realizowanych z udziałem**

#### **środków z UE**

W projekcie budżetu gminy na 2018 plan inwestycji realizowanych z udziałem środków europejskich jest mały stanowi on kwotę **280 720, 00 zł**.

Z tego kwota 255 720, 00 zł. jest dotacją do Powiatu Tomaszowskiego jako udział własny w projekcie RPO WL na lata 2014-2020 pod nazwą "Przebudowa drogi powiatowej nr 3505L Tarnawatka-Werechanie".

Wysokość wieloletnich wydatków majątkowych w poszczególnych latach przedstawiona jest w przedsięwzięciach do WPF na lata 2017-2021. Projekt ten będzie realizowany, jeżeli pozyskamy środki unijne.

Będą także realizowane inne zadania inwestycyjne, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku. W latach następnych planuje się kontynuować przedsięwzięcia inwestycyjne zarówno wieloletnie jak i roczne, oczywiście w miarę posiadanych środków przez gminę lub jeżeli będzie duże dofinansowanie ze środków unii europejskiej.

## III. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej).

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik działalności operacyjnej ( bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy- organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie na zagrożenie naruszenia powyższego zapisu. Planowane nadwyżki budżetu w latach 2018 -2023 planuje się przeznaczyć na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek, a planowany deficyt budżetu w

latach 2018 - 2023 planuje się pokryć przychodami z kredytów lub pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

#### **IV. Rozchody budżetu.**

Rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kredytu i pożyczki zaprognozowano na podstawie podpisanych umów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu.

#### **V. Relacja z art. 243 Ustawy.**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy - odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2015 do końca okresu prognozowania, sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych ograniczeń dotyczących zadłużenia, zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestowania.

#### **VI. Podsumowanie.**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Tarnawatka wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Prognoza pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych. W konsekwencji prowadzi to do rozwoju gminy i stwarza coraz nowe możliwości. Mądre i rozsądne prowadzenie polityki budżetowej prowadzić może w pierwszym okresie do zadłużenia gminy, aczkolwiek w dłuższym horyzoncie czasowym przynosi efekty społeczno - gospodarcze, które z kolei mają bezpośredni wpływ na sytuację finansową naszej jednostki samorządu terytorialnego.

  
W Ó J T  
Piotr Pasieczny