

Z dnia 29 grudnia 2016 roku

W sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata  
2017-2029**

Na podstawie art. 226, art.227, art.228 ,art. 229, art.230 ust.2-6 i art. 243 ustawy  
z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U.2013, poz.885 ze zm.).

Rada Gminy Koszarawa uchwała , co następuje:

§ 1

- 1.Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koszarawa na lata 2017-2029.
- 2.Ustala się Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017-2029.
- 3.Ustala się Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 4.Ustala się Załącznik Nr 3 Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

§ 2

1.Upoważnia się Wójta Gminy do:

a).Zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Koszarawa ujętych w załączniku nr 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 do kwoty 500.000,00 zł..

§ 3

Wykonanie powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

1.Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2017 roku.

2.Z dniem 1 stycznia 2017 roku traci moc Uchwała Nr XV/73/15 Rady Gminy Koszarawa z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2016-2027.

Przewodniczący  
Rady Gminy  
*Mikolaj Marek*  
Mikolaj Marek

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

1)

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Koszarawa Nr XXVII/126/16 z dnia 29 grudnia 2016 roku**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* [1.1]+[1.2]	z tego:						w tym:		Dochody x majątkowe	w tym:		
		Docho- dy bie- żące x	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 subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochody x majątkowe	ze sprzedaży majątku <sup>2)</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						1.1.1	1.1.2						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.2	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]												
2017	13 000 000,00	12 640 000,00	1 226 759,00	2 000,00	1 135 600,00	880 000,00		7 061 794,00	2 759 561,00	360 000,00	0,00	0,00	
2018	11 364 000,00	11 364 000,00	1 121 800,00	3 000,00	1 248 500,00	822 500,00		6 500 000,00	1 352 500,00	0,00	0,00	0,00	
2019	11 302 544,00	11 302 544,00	1 133 100,00	3 000,00	1 273 500,00	838 900,00		6 500 000,00	1 379 500,00	0,00	0,00	0,00	
2020	11 427 544,00	11 427 544,00	1 144 400,00	3 000,00	1 298 900,00	855 600,00		6 500 000,00	1 407 100,00	0,00	0,00	0,00	
2021	11 500 000,00	11 500 000,00	1 155 800,00	3 000,00	1 324 900,00	872 700,00		6 500 000,00	1 435 300,00	0,00	0,00	0,00	
2022	11 600 000,00	11 600 000,00	1 167 400,00	3 000,00	1 351 400,00	890 200,00		6 500 000,00	1 464 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	11 800 000,00	11 800 000,00	1 179 100,00	3 000,00	1 378 400,00	907 900,00		6 500 000,00	1 493 200,00	0,00	0,00	0,00	
2024	11 800 000,00	11 800 000,00	1 190 800,00	3 000,00	1 405 900,00	926 200,00		6 500 000,00	1 523 100,00	0,00	0,00	0,00	
2025	12 120 000,00	12 120 000,00	1 202 700,00	3 000,00	1 434 200,00	944 600,00		6 500 000,00	1 553 600,00	0,00	0,00	0,00	
2026	12 220 000,00	12 220 000,00	1 214 800,00	3 000,00	1 462 700,00	963 400,00		6 500 000,00	1 584 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	13 350 000,00	13 350 000,00	1 226 900,00	3 000,00	1 492 100,00	982 700,00		6 500 000,00	1 616 300,00	0,00	0,00	0,00	
2028	13 400 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	13 527 456,00	13 527 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formula	[2-1]+[2-2]								
2017	13 800 000,00	12 075 000,00	273 092,60	0,00	39 000,00	39 000,00	0,00	1 725 000,00	
2018	11 091 544,00	10 322 439,37	263 469,30	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	769 104,63	
2019	11 102 544,00	10 418 006,67	253 846,10		10 000,00	10 000,00	0,00	684 537,33	
2020	11 202 544,00	10 556 659,07	244 222,80	x	10 000,00	10 000,00	0,00	645 884,93	
2021	11 275 000,00	10 739 595,27	234 598,80	x	10 000,00	10 000,00	0,00	535 404,73	
2022	12 091 388,15	11 269 879,57	239 958,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	821 508,58	
2023	11 575 000,00	11 100 000,00	229 604,50	x	10 000,00	10 000,00	0,00	475 000,00	
2024	11 570 000,00	11 200 300,00	158 564,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	369 700,00	
2025	12 066 155,95	11 566 155,85	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	500 000,00	
2026	12 000 000,00	11 500 000,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	500 000,00	
2027	13 100 000,00	13 100 000,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	500 000,00	
2028	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	
2029	13 200 000,00	13 200 000,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:	
			3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
Lp	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła										
2017	-800 000,00	1 072 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 072 456,00	800 000,00	0,00	0,00
2018	272 456,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2020	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-491 388,15	716 388,15	0,00	0,00	0,00	0,00	716 388,15	491 388,15	0,00	0,00
2023	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	53 844,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	327 456,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
LP	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	272 456,00	272 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	272 456,00	272 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	53 844,15	53 844,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	327 456,00	327 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [6.1] - [2.1.2b]
2017	2 137 368,00	0,00	565 000,00	565 000,00
2018	1 864 912,00	0,00	1 041 560,63	1 041 560,63
2019	1 664 912,00	0,00	884 537,33	884 537,33
2020	1 439 912,00	0,00	870 884,93	870 884,93
2021	1 214 912,00	0,00	760 404,73	760 404,73
2022	1 706 300,15	0,00	330 120,43	330 120,43
2023	1 481 300,15	0,00	700 000,00	700 000,00
2024	1 251 300,15	0,00	599 700,00	599 700,00
2025	1 197 456,00	0,00	553 844,15	553 844,15
2026	977 456,00	0,00	720 000,00	720 000,00
2027	727 456,00	0,00	250 000,00	250 000,00
2028	327 456,00	0,00	400 000,00	400 000,00
2029	0,00	0,00	327 456,00	327 456,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych														
		w tym na:		Wydatki bezzące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dołacji					
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2				11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5
Lp	10															
Formuła																
2017	0,00															
2018	272 456,00	0,00	3 194 524,13	1 143 383,00	1 463 619,29	578 619,29	885 000,00	895 941,18	0,00	0,00						
2019	200 000,00	272 456,00	3 264 300,00	1 122 100,00	1 113 259,32	444 154,69	669 104,63	669 104,63	0,00	0,00						
2020	225 000,00	200 000,00	3 296 900,00	1 133 300,00	1 133 320,78	448 783,45	684 537,33	684 537,33	0,00	0,00						
2021	225 000,00	225 000,00	3 329 900,00	1 144 600,00	724 333,73	78 448,80	645 884,93	645 884,93	0,00	0,00						
2022	0,00	225 000,00	3 363 200,00	1 156 100,00	576 075,61	40 670,88	535 404,73	535 404,73	0,00	0,00						
2023	225 000,00	0,00	3 396 800,00	1 167 600,00	330 120,43	0,00	330 120,43	330 120,43	0,00	0,00						
2024	230 000,00	225 000,00	3 430 800,00	1 179 300,00	315 420,13	0,00	315 420,13	315 420,13	0,00	0,00						
2025	53 844,15	230 000,00	3 465 100,00	1 191 200,00	273 128,83	0,00	273 128,83	273 128,83	0,00	0,00						
2026	220 000,00	53 844,15	3 499 800,00	1 203 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	250 000,00	220 000,00	3 534 700,00	1 215 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	400 000,00	250 000,00	3 570 100,00	1 227 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	327 456,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		327 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdziały od 75017 do 75023).

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.

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:		Wydanki 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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.1.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp												
Formuła												
2017	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	Wydutki 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:		Wydutki 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		Wydutki 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		Wydługi na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>		w tym:		w tym:		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1								
Formula																	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 dotyczącej takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku											
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania w ramach którego w 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 przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula													
2017		0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	w tym:						
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
	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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług 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	
2017	172 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	172 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2027	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
2029	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 zaciągniętych 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. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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 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

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

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Młodziej Mioda

Załącznik Nr 3  
Uchwały Rady Gminy Koszarawa Nr XXVI/126/16  
Z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie WPF Gminy Koszarawa na lata 2017-2029

**Objaśnienia  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2017 – 2029**

Wieloletnią Prognozę Finansową (zwana w dalszej części objaśnień jako WPF) Gminy Koszarawa opracowano na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy publicznych dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r. poz. 885 ze zm.).

Przedstawiona prognoza dla Gminy Koszarawa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na 2017 rok oraz w oparciu o planowane wykonanie budżetu na koniec III kwartału 2016 roku.

Prognoza opracowana jest na okres lata 2017 do 2029 r. tj. na okres, w którym kończy się planowany okres spłaty planowanego kredytu na pokrycie deficytu w 2017 roku.

**Załącznik Nr 1 do Wieloletnia Prognoza Finansowa.**

1. W załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa, zawarte są informacje dotyczące lat 2017 do 2029, zawierają one podstawowe dane dotyczące prognozowanej sytuacji finansowej gminy.
2. Przedstawione dane w wierszu 1 dotyczą dochodów bieżących oraz majątkowych w podziale na tytuły dochodów. W dochodach bieżących plany na kolejne lata przedstawiają kwoty udziałów w podatku dochodowym i podatków od nieruchomości. Dochody z tytułu subwencji przyjęto w stałej kwocie, biorąc pod uwagę trudne do określenia kierunki działania Niepublicznej Szkoły i Gimnazjum, które są głównym odbiorcą należnej subwencji oświatowej. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, przyjęto ze wzrostem od 1% do 2% rok do roku.
3. W wierszu od 2 wykazane są wydatki bieżące w podziale na poręczenia przyjęte w faktycznej kwocie według podpisanych umów z wyłączeniem do 2018 roku zgodnie z planowanym zakończeniem inwestycji (pismo z NFOŚi GW); wydatki na obsługę długu zgodnie z harmonogramami spłat odsetek do 2029 roku oraz wydatki majątkowe gdzie przyjęto faktyczne kwoty według umów i zmian w harmonogramach płatności. W kolejnych latach następuje wzrost wydatków bieżących o 2%.
4. W wierszu 3 przedstawiono wynik finansowy gdzie w roku 2017 występuje planowany deficyt 800.000,00 zł, oraz w 2022 roku planowany deficyt w wysokości 491.388,15 zł. Pokryty zostanie z zaciągniętego kredytu w wysokości 716.388,15 (na spłatę kredytu 225.000,00 zł., dla uzyskania możliwości spłat w latach następnych) natomiast w latach 2023-2029 planowany jest wynik dodatni.
5. W wierszu 4 przedstawiono kwotę przychodów z tytułu zaciągniętego kredytu na pokrycie deficytu w 2017 roku oraz regulację rozchodów z tytułu spłat kredytów i pożyczek.

6. W wierszu nr **5** przedstawiono rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów według harmonogramu planowanych spłat oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, do roku 2029.
7. W wierszu **6** przedstawiono kwoty długu na koniec poszczególnych lat prognozy do roku 2029.
8. W wierszu **8** przedstawiono różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi która w poszczególnych latach wykazuje wartość dodatnią.
9. W wierszach od **9.1** do **9.7** przedstawiono wskaźniki spłaty zobowiązań gdzie zastosowano realne kwoty spłat oraz zobowiązań kredytowych oraz zobowiązań na rzecz związku według cesji oraz wykupu obligacji przez Związek z należnymi odsetkami od 2019 roku, gdzie wszystkie dopuszczalne wskaźniki zostały zachowane. Planowany wykup obligacji przez Związek Międzygminny nastąpi w terminach możliwie najszybszych co pozwoli na zmniejszenie zobowiązań związku współtworzonego i poprawę wskaźników.
10. W wierszu **10** przedstawiono przeznaczenie nadwyżek budżetowych na spłatę kredytów i pożyczek.
11. W wierszach **11.1** do **11.6** dotyczących informacji uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych przedstawiając głównie informacje o wydatkach związanych z wynagrodzeniami, przyjmując coroczny wzrost o około 1 %, podobnie jak z wydatkami związanymi z funkcjonowaniem organów jst. Wydatki objęte limitem przedstawiono w realnych wartościach planowanych wydatków bieżących i majątkowych.
12. W wierszach **12.1** do **12.3** wykazano dochody i wydatki na projekty i programy realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy według realnych wartości zgodnie z harmonogramami do umów.
13. W danych uzupełniających dotyczących długu i jego spłaty przedstawiono spłaty do 2029 roku, pożyczek i kredytów już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia.

W załączniku Nr 1 dla roku 2016 przyjęto wartości według projektu uchwały budżetowej. Natomiast dla kolejnych lat tj. od roku 2018 przyjęto rokrocznie wzrost dochodów bieżących gminy . Natomiast po stronie dochodów majątkowych gminy nie uwzględniono od roku 2018 wpływów, gdyż na dzień dzisiejszy nie mamy podpisanych żadnych wiążących umów, nie planuje się też sprzedaży majątku gminy.

Z kolei po stronie wydatków bieżących założono rokrocznie wzrost od około 2% , minimalne podwyżki dla pracowników jednostek podporządkowanych oraz oszczędne gospodarowanie posiadanym mieniem.

W wydatkach majątkowych ujęto przedsięwzięcia majątkowe podane w załączniku Nr 2 do WPF oraz inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2017.

Wydatki związane z obsługą długu ,oraz rozchody z tytułu spłat kredytów uwzględniają planowane zadłużenie oraz spłaty.

Kwoty nadwyżek budżetowych planowanych od roku 2023 przeznaczone są na spłatę rat kredytów.

Przewodniczący  
Rady Gminy  
*Marek*  
Marek

### Załączniki Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono wykaz przedsięwzięć w podziale na :

**-programy , projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 2 razem.**

W ramach wydatków bieżących limit na 2017 rok wynosi 126869,92 zł. W ramach - Aktywna integracja osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w Gminie Koszarawa realizowany przez GOPS w Koszarawie.

**-programy , projekty lub zadania pozostałe(inne niż wymienione w lit.a i b(razem)**

W ramach wydatków bieżących zawarte są kwoty składek do taryfy na odprowadzanie ścieków które ponosi Gmina Koszarawa do roku 2024.

W ramach wydatków majątkowych limit na 2017 rok i lata następne, dotyczy budowy kanalizacji i projektu Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie realizowanego przez Związek Międzygminny ds. Ekologii

Poszczególne przedsięwzięcia jak również programy , projekty lub zadania ujęte są zbiorczo według kolejnych lat oraz kwot przeznaczonych na ich realizację w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W wykazie przedsięwzięć przedstawiono te przedsięwzięcia oraz projekty lub zadania ,których realizacja trwa więcej niż 1 rok.

Przewodniczący  
Radny Gminy  
*M. Marek*  
M. Marek