

Uchwała Nr XXXIX/180/17

Rady Gminy Koszarawa

z dnia 28 grudnia 2017 roku

W sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata
2018-2027**

Na podstawie art. 226, art.227, art.228 ,art. 229, art.230 ust.2-6 i art. 243 ustawy zdnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2016, poz.1870 ze zm.).

Rada Gminy Koszarawa uchwala , co następuje:

§ 1

- 1.Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koszarawa na lata 2018-2027.
- 2.Ustala się Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2027.
- 3.Ustala się Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 4.Ustala się Załącznik Nr 3 Objasnienia 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 2018 roku.
2. Z dniem 1 stycznia 2018 roku traci moc Uchwała Rady Gminy Koszarawa Nr XXVI/126/16 z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2017-2029.

Przewodniczący
Rady Gminy
Witold Marek

**RADA GMINY
KOSZARAWA**
Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIX/180/17 Rady Gminy Koszarawa z dnia 28 grudnia 2017 roku

Lp	1	z tego:										w tym:			
		w tym:					w tym:					ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		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					
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)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x									
	Dochoy ogółem x	Dochoy bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x						
2018	14 020 000,00	13 668 828,00	1 429 524,00	500,00	1 409 471,41	884 961,41	7 916 735,00	2 801 587,59	351 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351 172,00
2019	13 942 204,56	13 942 204,56	1 458 114,48	510,00	1 550 880,84	902 660,64	8 075 069,70	2 857 629,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	14 221 048,65	14 221 048,65	1 487 276,77	520,20	1 581 898,45	920 713,85	8 236 571,09	2 914 782,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	14 505 469,62	14 505 469,62	1 517 022,30	530,60	1 613 536,42	939 128,13	8 401 302,52	2 973 077,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 795 579,02	14 795 579,02	1 547 362,75	541,22	1 645 807,15	957 910,69	8 569 328,57	3 032 539,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	15 091 490,60	15 091 490,60	1 578 310,00	552,04	1 678 723,30	977 068,90	8 740 715,14	3 093 190,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	15 393 320,41	15 393 320,41	1 609 876,21	563,08	1 712 297,76	996 610,28	8 915 529,44	3 155 053,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 701 186,82	15 701 186,82	1 642 073,73	574,34	1 746 543,72	1 016 542,49	9 093 840,03	3 218 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 015 210,55	16 015 210,55	1 674 915,20	585,83	1 781 474,59	1 036 873,34	9 275 716,83	3 282 518,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 335 514,76	16 335 514,76	1 708 413,50	597,55	1 817 104,08	1 057 610,80	9 461 231,17	3 348 168,46	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. 885 z późn. 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 wykazujących 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
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		w tym:		
								2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2				
2018	13 697 544,00	12 891 611,66	263 469,30	263 469,30	0,00	31 000,00	0,00	0,00	805 932,34			
2019	13 742 204,56	13 079 838,32	253 846,10	0,00	X	30 000,00	0,00	0,00	662 366,24			
2020	13 998 048,65	13 341 435,08	244 222,80	0,00	X	25 000,00	0,00	0,00	654 613,57			
2021	14 205 469,62	13 608 263,79	234 598,80	0,00	X	20 000,00	0,00	0,00	597 205,83			
2022	14 570 579,02	13 880 429,06	239 958,00	0,00	X	10 000,00	0,00	0,00	690 149,96			
2023	14 866 490,60	14 158 037,64	229 604,50	0,00	X	10 000,00	0,00	0,00	708 452,96			
2024	15 163 320,41	14 441 198,40	158 564,00	0,00	X	5 000,00	0,00	0,00	722 122,01			
2025	15 608 730,82	14 730 022,36	0,00	0,00	X	5 000,00	0,00	0,00	878 708,46			
2026	16 015 210,55	15 024 622,81	0,00	0,00	X	5 000,00	0,00	0,00	990 587,74			
2027	16 335 514,76	15 325 115,27	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	1 010 399,49			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	4	4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:					w tym:	
						4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
					na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 16 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) 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	322 456,00		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	300 000,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	225 000,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	92 456,00		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
2027	0,00		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	z tego:										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			z tego:			Kwota długu x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań 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. 6) x			
	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2							
Lp	5	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2			
2018	322 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 456,00	0,00	777 216,34	777 216,34			
2019	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 456,00	0,00	862 366,24	862 366,24			
2020	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 072 456,00	0,00	879 613,57	879 613,57			
2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772 456,00	0,00	897 205,83	897 205,83			
2022	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 456,00	0,00	915 149,96	915 149,96			
2023	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 456,00	0,00	933 452,96	933 452,96			
2024	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 456,00	0,00	952 122,01	952 122,01			
2025	92 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	971 164,46	971 164,46			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990 587,74	990 587,74			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 399,49	1 010 399,49			

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 (Cz. U. poz. 1456) oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przyzwozowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczególności powiększenia o należny budżetowej 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.

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 ⁹⁾	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 ⁹⁾	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 ⁹⁾	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalonego 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 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	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	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	4,40%	2,52%	68 736,05	3,01%	5,54%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2019	3,47%	3,47%	183 804,18	4,79%	6,19%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2020	3,48%	3,48%	192 408,14	4,83%	6,19%	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2021	3,82%	3,82%	190 248,83	5,13%	6,19%	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2022	3,21%	3,21%	188 689,21	4,49%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2023	3,08%	3,08%	186 829,21	4,32%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2024	2,56%	2,56%	184 968,90	3,76%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2025	0,62%	0,62%	183 108,59	1,79%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2026	0,03%	0,03%	181 248,28	1,16%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	217 628,48	1,33%	6,19%	6,19%	6,19%	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. Identyfikacja wyłączenia odbywa się przy użyciu 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na	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	11.3.2			
	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	322 456,00	322 456,00	3 145 925,49	1 155 400,00	744 170,55	523 987,55	220 183,00	772 079,90	0,00	0,00	
2019	200 000,00	200 000,00	3 394 872,00	1 133 321,00	659 099,45	448 783,45	210 316,00	210 316,00	452 050,24	0,00	
2020	225 000,00	225 000,00	3 530 666,88	1 144 654,21	278 898,80	78 448,80	200 450,00	200 450,00	454 163,57	0,00	
2021	300 000,00	300 000,00	3 671 893,56	1 156 100,75	231 253,88	40 670,88	190 583,00	190 583,00	406 622,83	0,00	
2022	225 000,00	225 000,00	3 818 769,30	1 167 661,76	330 120,43	0,00	330 120,43	330 120,43	360 029,53	0,00	
2023	225 000,00	225 000,00	3 971 520,07	1 179 338,38	315 420,13	0,00	315 420,13	315 420,13	393 032,83	0,00	
2024	230 000,00	230 000,00	4 130 380,87	1 191 131,76	675 850,11	0,00	675 850,11	675 850,11	46 271,90	0,00	
2025	92 456,00	92 456,00	4 295 596,11	1 203 043,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	4 467 419,95	1 215 073,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	4 646 116,75	1 227 224,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, limitów i wykup papierów wartościowych, wymaga określona 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 własowych dla organów i urzędów, jednostek samorządu terytorialnego (rozdział 04 75017 00 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, która planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.1	
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		60 389,79	60 389,79	351 172,00	351 172,00	0,00	74 246,79	0,00	0,00	
2018	63 942,11	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	

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, wyszczególnienie 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:		Wyciągnięte wydatki na realizację programu, projektu lub zadania	Wyciągnięte wydatki na realizację programu, projektu lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wyciągnięte wydatki na realizację programu, projektu lub zadania 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 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 finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu 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:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania						Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.7	12.7.1			
2018	551 896,90	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	
2020	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	
2022	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	
2024	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	
2026	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	

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		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawarciem po dniu 1 stycznia 2013 r. umowy 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spiacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekaskowych wpływających na kwotę długu (m.in umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	14.4
2018	322 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	100 000,00	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
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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 68 uwzględnieniu ustawowych wpłat, 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 2013 r. poz. 82). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.0-9.6.1. Pozycje 9.0 i 9.0.0.1. w tabeli "Kwota długu" i "Spłaty rat" nie podlegają wyliczeniom. Nie należy wskazywać jedną z następujących wartości planowanych: 0,00, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyliczeniom w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu o zmianach 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, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w osobnej prognozie finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków wykraczają poza okres prognozy swody długu to pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przesłanych w wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przeterminowe
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki emitujące dłużne instrumenty finansowe

**RADA GMINY
KOSZAR** Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIX/180/17 Rady Gminy Koszarawa z dnia 28 grudnia 2017 roku

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 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 589 056,88	744 170,55	659 099,45	278 898,80	231 253,88	330 120,43
1.a	- wydatki bieżące				3 812 300,75	523 987,55	448 783,45	78 448,80	40 670,88	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 776 756,13	220 183,00	210 316,00	200 450,00	190 583,00	330 120,43
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:				414 336,51	74 246,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				414 336,51	74 246,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywna integracja osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym - włączenie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w Gminie Koszarawa	Gminny Ośrodek pomocy Społecznej w Koszarawie	2015	2018	219 357,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	INTERREG Polska - Słowacja - wymiana dziedzictwa kulturowegoobszaru pograniczna	Urząd Gminy Koszarawa	2017	2018	194 879,51	72 046,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				13 174 720,37	669 923,76	659 099,45	278 898,80	231 253,88	330 120,43
1.3.1	- wydatki bieżące				3 387 964,24	449 740,76	448 783,45	78 448,80	40 670,88	0,00
1.3.1.1	Składki na dopłaty do taryfy za zbiorowe odprowadzanie cieków - Dopłaty do ścieków	Urząd Gminy Koszarawa	2014	2021	3 007 311,44	381 500,00	375 913,93	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługa oświetlenia na terenie Gminy Koszarawa - minimalizowanie kosztów związanych z oświetleniem ulicznym	Urząd Gminy Koszarawa	2015	2021	390 652,80	68 240,76	72 869,52	78 448,80	40 670,88	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 776 756,13	220 183,00	210 316,00	200 450,00	190 583,00	330 120,43
1.3.2.1	Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie faza II - Budowa sieci Kanalizacyjnej	Urząd Gminy Koszarawa	2007	2024	9 776 756,13	220 183,00	210 316,00	200 450,00	190 583,00	330 120,43

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	315 420,13	675 850,11	0,00	0,00	0,00	9 333 610,38
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 248 740,62
1.b	315 420,13	675 850,11	0,00	0,00	0,00	6 084 869,76
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 357,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 357,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 357,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	315 420,13	675 850,11	0,00	0,00	0,00	9 114 253,38
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 383,62
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 007 311,44
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 072,18
1.3.2	315 420,13	675 850,11	0,00	0,00	0,00	6 084 869,76
1.3.2.1	315 420,13	675 850,11	0,00	0,00	0,00	6 084 869,76

Przewodniczący
Rady Gminy
Miejscowości
Marek

Objaśnienia przyjętych wartości

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2018 – 2027

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. 2016 r. poz. 1870 ze zm.).

Przedstawiona prognoza dla Gminy Koszarawa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na 2018 rok, oraz w oparciu o planowane wykonanie budżetu na koniec III kwartału 2017 roku.

Prognoza opracowana jest na okres lata 2018 do 2027 r. tj. na okres, w którym kończy się planowany okres spłaty zobowiązań na rzecz związku współtworzonego przez jednostki samorządu terytorialnego (Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu).

Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

1. W załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa , zawarte są informacje dotyczące lat 2018 do 2027 , zawierają one podstawowe dane dotyczące prognozowanej sytuacji finansowej gminy we wskazanych latach.

2. Przedstawione dane w wierszu **1** dotyczą dochodów bieżących oraz majątkowych w podziale na tytuły dochodów. W dochodach bieżących i majątkowych plany na rok 2018 wynikają z otrzymanych decyzji, umów, porozumień, oraz naliczeń dochodów z tytułu podatków lokalnych na niezmienionym poziomie po uwzględnieniu zaległości ujętych w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok. Na kolejne lata kwoty dochodów zarówno z tytułu podatku dochodowego jak i podatków od nieruchomości, i dochody z tytułu subwencji i dotacji przyjęto z zastosowaniem dynamiki wzrostu rok do roku średnio o 2% . Od roku 2019 brak jest dochodów majątkowych, co wynika z braku podpisanych umów na realizację projektów inwestycyjnych, a ewentualne zmiany będą dokonywane w trakcie realizacji WPF.

3. W wierszu **2** wykazane wydatki bieżące dotyczące roku budżetowego 2018 ujęte są w wartościach przyjętych w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok i obrazują faktyczne plany wydatków, w latach następnych planujemy dynamikę wzrostową wydatków bieżących do wartości 2% rok do roku co związane jest ze średnią wartością planowanej inflacji. Poręczenia przyjęte zostały w faktycznej kwocie według podpisanych umów z wyłączeniem do 2018 roku zgodnie z planowanym zakończeniem inwestycji (pismo ze Związku Międzygminnego ds. Ekologii z dnia 6.10.2017 w sprawie wydłużenia terminu realizacji projektu do 31.12.2018 roku) ; wydatki na obsługę długu zgodnie z harmonogramami spłat odsetek do 2025 roku, oraz wydatki majątkowe gdzie przyjęto faktyczne kwoty według umów uwzględniając nowe inwestycje od roku 2019 jako wkład własny.

4. W wierszu **3** przedstawiono wynik finansowy, gdzie od roku 2018 występuje dodatni wynik budżetu z przeznaczeniem na spłatę kredytów w bankach krajowych.
5. W wierszu nr **5** przedstawiono rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów według harmonogramu planowanych spłat oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, do roku 2025 .
7. W wierszu **6** przedstawiono kwoty długu na koniec poszczególnych lat prognozy do roku 2024. Planowana kwota długu na koniec 2018 roku wynosi 1.497.456,00 zł. co stanowi 10,68% dochodów ogółem, natomiast do roku 2025 następuje całkowita spłata zadłużenia z tytułu kredytów.
8. W wierszu **8** przedstawiono różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi która w roku 2018 wynosi 845.457,10 zł., a w poszczególnych latach również 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, a do ich wyliczenia wykorzystano program BESTi@. 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 dynamikę wzrostową od 2019 roku o około 2%, podobnie jak z wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst. Wydatki objęte limitem przedstawiono w realnych wartościach planowanych wydatków bieżących i majątkowych, po uwzględnieniu zmian w wydatkach majątkowych związanych z realizacją projektu oczyszczania ścieków na Żywiecczyźnie.
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 zobowiązań już zaciągniętych i ich spłaty przedstawiono spłaty do 2021 roku, natomiast kredytów planowanych do zaciągnięcia spłaty planowane są do 2025 roku.

Przewodniczący
Rady Gminy
Mirosław Marek
Mirosław 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.(limit na 2018 rok 74.246,79 zł.)

W ramach **wydatków bieżących** limit dotyczy realizacji projektu - Aktywna integracja osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w Gminie Koszarawa realizowanego przez GOPS w Koszarawie kwota 2.200,00 zł. oraz projekt współpracy Polsko Słowackiej w ramach funduszy z EFRR kwota 72 046,79 zł. realizowanego przez Urząd Gminy Koszarawa.

-programy , projekty lub zadania pozostałe(inne niż wymienione w lit.a i b(razem) (limit na 2018 rok 669.923,76 zł.) realizowane przez Urząd Gminy Koszarawa.

W ramach **wydatków bieżących** zawarte są kwoty składek do taryfy na odprowadzanie ścieków które ponosi Gmina Koszarawa do roku 2019, limit na 2018 rok wynosi 381.500,00 zł, oraz Usługa oświetleniowa planowany limit do roku 2020. Na rok 2018 zaplanowana kwota limitu wynosi 68.240,76 zł.

W ramach **wydatków majątkowych** limit zaplanowany do roku 2024, dotyczy budowy kanalizacji i projektu Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie realizowanego przez Związek Międzygminny ds. Ekologii i limit na 2018 rok wynosi 220.183,00 zł.
Programy i

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
Rady Gminy
Miostow Marek
Miostow Marek