

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY POŚWIĘTNE

z dnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2018-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875 ze zm.: poz.2232), w zw. z art. 226-228, art. 230 ust. 6 oraz art. 242-243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), Rada Gminy Poświętne uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Poświętne na lata 2018-2028, zgodnie z :

- Tabelaryczną Prezentacją Wieloletniej Prognozy Finansowej- stanowiącej Załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.
- Wykazem przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiącej Załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Poświętne do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Poświętne, ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 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 2018 do kwoty 600 000,00 zł.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XVII/142/2016 Rady Gminy Poświętne z dnia 29 grudnia 2016 rok w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2027

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poświętne.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2018 r.



Przewodniczący Rady

Bogdan Świadek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:																		
		Dochody bieżące		w tym:			w tym:			w tym:										
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2									
Lp	I																			
Formula	[1.1]+[1.2]																			
Wykonanie 2015	19 468 938,56	18 242 881,71	2 403 386,00	6 881,29	1 780 137,92	796 613,72	9 949 692,00	3 928 053,88	1 226 076,85	0,00	1 226 076,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	25 991 210,20	23 743 937,57	2 656 203,00	11 780,06	2 058 922,75	962 006,45	10 183 098,00	8 623 654,53	2 245 272,63	0,00	2 245 272,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	25 974 754,49	25 305 172,99	2 806 696,00	5 000,00	2 079 149,00	990 000,00	10 482 443,00	9 764 691,99	669 581,50	0,00	669 581,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	25 981 008,49	25 311 426,99	2 806 696,00	5 000,00	2 076 149,00	990 000,00	10 482 443,00	9 752 825,99	669 581,50	0,00	669 581,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	25 826 300,00	25 826 300,00	3 175 990,00	5 000,00	2 158 930,00	998 000,00	10 856 391,00	9 429 687,00	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	26 813 615,00	26 813 615,00	2 865 000,00	5 500,00	2 100 000,00	1 027 000,00	10 860 000,00	9 179 643,00	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	27 199 876,00	27 199 876,00	3 005 000,00	6 000,00	1 910 000,00	1 057 000,00	10 910 000,00	9 104 000,00	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	27 603 872,00	27 603 872,00	3 145 000,00	6 500,00	2 200 000,00	1 088 000,00	11 300 000,00	9 256 524,00	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	27 831 988,00	27 831 988,00	3 295 000,00	6 000,00	2 221 000,00	1 095 000,00	12 468 000,00	9 324 911,00	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	28 284 947,00	28 284 947,00	3 300 000,00	6 600,00	2 225 000,00	1 098 000,00	12 318 000,00	9 361 485,00	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	28 763 495,00	28 763 495,00	3 455 000,00	6 800,00	2 229 000,00	1 116 000,00	12 800 000,00	9 370 000,00	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	30 180 000,00	30 180 000,00	3 490 000,00	7 000,00	2 231 000,00	1 020 000,00	12 950 000,00	9 380 000,00	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	31 000 000,00	31 000 000,00	3 520 000,00	7 000,00	2 500 000,00	1 030 000,00	13 100 000,00	9 400 000,00	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	32 560 000,00	32 560 000,00	3 600 000,00	7 200,00	2 600 000,00	1 035 000,00	13 500 000,00	9 450 000,00	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	32 820 000,00	32 820 000,00	3 888 000,00	7 756,00	2 660 000,00	1 048 000,00	13 800 000,00	9 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	z tego: w tym:		2.2		
								Wydadki bieżące			Wydadki majątkowe	
								Wydadki ogółem [2.1]+[2.2]	Wydadki bieżące		Wydadki majątkowe	Wydadki majątkowe
Wykonanie 2015	17 358 118,67	16 296 979,73	0,00	0,00	0,00	142 306,19	0,00	0,00	1 061 138,94			
Wykonanie 2016	24 276 858,72	21 305 157,97	0,00	0,00	0,00	105 095,85	0,00	0,00	2 971 700,75			
Plan 3 kw. 2017	29 181 858,73	23 389 680,73	0,00	0,00	0,00	157 000,00	0,00	0,00	5 792 178,00			
Wykonanie 2017	28 723 962,19	23 557 234,19	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	5 166 728,00			
2018	29 925 258,71	24 802 928,71	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	5 122 330,00			
2019	25 684 672,00	25 054 672,00	0,00	0,00	x	110 000,00	0,00	0,00	630 000,00			
2020	26 070 933,00	25 044 497,13	0,00	0,00	x	80 000,00	0,00	0,00	1 026 435,87			
2021	26 474 929,00	25 231 017,13	0,00	0,00	x	60 000,00	0,00	0,00	1 243 911,87			
2022	26 703 045,00	25 536 235,13	0,00	0,00	x	40 000,00	0,00	0,00	1 166 809,87			
2023	27 304 612,00	26 334 602,00	0,00	0,00	x	40 000,00	0,00	0,00	970 010,00			
2024	27 783 160,00	26 541 653,13	0,00	0,00	x	28 000,00	0,00	0,00	1 241 506,87			
2025	29 256 879,00	28 192 950,00	0,00	0,00	x	27 000,00	0,00	0,00	1 063 929,00			
2026	30 277 665,00	29 072 879,00	0,00	0,00	x	15 000,00	0,00	0,00	1 204 786,00			
2027	31 964 865,00	30 454 201,13	0,00	0,00	x	10 000,00	0,00	0,00	1 510 663,87			
2028	32 450 000,00	30 750 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00			

Wyszczególnienie	Wymik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]									
Wykonanie 2015	2 110 839,89	549 905,04	0,00	0,00	549 905,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 714 351,48	1 666 897,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 666 897,53	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	-3 207 104,24	4 493 712,24	0,00	0,00	1 778 210,94	491 602,94	2 715 501,30	2 715 501,30	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-2 742 953,70	4 029 561,70	0,00	0,00	1 778 210,94	491 602,94	2 251 350,76	2 251 350,76	0,00	0,00	
2018	-4 098 958,71	5 100 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	398 958,71	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	
2019	1 128 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 128 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 128 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 128 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	980 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	980 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	923 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	722 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	595 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			z tego:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Lp	5						
Formuła	[5.1] + [5.2]						
Wykonanie 2015	1 775 586,00	1 775 586,00	574 714,00	441 361,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 051 430,00	1 051 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	1 286 608,00	1 286 608,00	0,00	568 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 286 608,00	1 286 608,00	568 000,00	568 000,00	0,00	0,00	
2018	1 001 041,29	1 001 041,29	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 128 943,00	1 128 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 128 943,00	1 128 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 128 943,00	1 128 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 128 943,00	1 128 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	980 335,00	980 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	980 335,00	980 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	923 121,00	923 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	722 335,00	722 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	595 135,00	595 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	4 807 864,00	0,00	1 945 901,98	2 495 807,02
Wykonanie 2016	5 423 331,53	0,00	2 440 779,60	2 440 779,60
Plan 3 kw. 2017	6 852 224,83	0,00	1 915 492,26	3 693 703,20
Wykonanie 2017	6 388 074,29	0,00	1 754 192,80	3 532 403,74
2018	9 087 033,00	0,00	1 023 371,29	2 423 371,29
2019	7 958 090,00	0,00	1 758 943,00	1 758 943,00
2020	6 829 147,00	0,00	2 155 378,87	2 155 378,87
2021	5 700 204,00	0,00	2 372 854,87	2 372 854,87
2022	4 571 261,00	0,00	2 295 752,87	2 295 752,87
2023	3 590 926,00	0,00	1 950 345,00	1 950 345,00
2024	2 610 591,00	0,00	2 221 841,87	2 221 841,87
2025	1 687 470,00	0,00	1 987 050,00	1 987 050,00
2026	965 135,00	0,00	1 927 121,00	1 927 121,00
2027	370 000,00	0,00	2 105 798,87	2 105 798,87
2028	0,00	0,00	2 070 000,00	2 070 000,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wyszczególnienie	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.	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.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o koszty ze sprzedaży odczynu i świadczeń pozostałych o świadczenia bieżące do budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednostkowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenia z poprzedzającego pierwszego roku prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego rok budżetowy	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
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) - (5.1) / (1)$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) - (2.1.3.1.2)}{(1) + ((5.1) - (5.1.1))} / ((1) - (1.5.1.1))$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2) - (5.1) - (5.1.1) + (9.3) / ((1) + (1.5.1.1))$	$(1.1) - (1.5.1.1) + (1.2.1) - (2.1) - (2.1.2) + (1.5.2) / (1) - (1.5.1.1)$					
Wykonanie 2015	9,85%	4,63%	0,00	4,63%	9,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	9,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	5,56%	3,7%	0,00	3,7%	7,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	5,39%	3,21%	0,00	3,21%	6,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	3,96%	8,92%	8,71%	TAK	TAK
2019	4,62%	4,62%	0,00	4,62%	6,56%	6,91%	6,70%	TAK	TAK
2020	4,44%	4,44%	0,00	4,44%	7,92%	5,96%	5,76%	TAK	TAK
2021	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	8,60%	6,15%	6,15%	TAK	TAK
2022	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	8,25%	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2023	3,61%	3,61%	0,00	3,61%	6,90%	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2024	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	7,72%	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2025	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	6,58%	7,62%	7,62%	TAK	TAK
2026	2,38%	2,38%	0,00	2,38%	6,22%	7,07%	7,07%	TAK	TAK
2027	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	6,47%	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2028	1,13%	1,13%	0,00	1,13%	6,31%	6,42%	6,42%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na: Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji				
						10	10.1	11.1				11.2	11.3	11.3.1	11.3.2
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6					
Formuła					[11.3.1]+[11.3.2]										
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 335 730,74	2 322 989,25	1 013 264,80	0,00	1 013 264,80	330 000,00	683 264,80	47 874,14					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 777 443,20	2 396 088,49	1 733 819,72	0,00	1 733 819,72	1 726 819,72	1 244 881,03	0,00					
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	9 400 058,00	2 406 725,00	751 000,00	0,00	751 000,00	751 000,00	4 876 576,00	164 602,00					
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 423 058,00	2 436 409,00	751 000,00	0,00	751 000,00	751 000,00	4 251 126,00	164 602,00					
2018	0,00	0,00	10 732 723,00	2 556 304,00	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	4 671 800,00	170 530,00					
2019	1 128 943,00	1 128 943,00	10 425 918,00	2 654 887,77	525 000,00	0,00	525 000,00	425 000,00	205 000,00	0,00					
2020	1 128 943,00	1 128 943,00	10 548 454,93	2 875 887,77	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	26 435,87	0,00					
2021	1 128 943,00	1 128 943,00	10 672 584,84	2 997 739,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 911,87	0,00					
2022	1 128 943,00	1 128 943,00	10 798 328,44	3 118 226,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 809,87	0,00					
2023	980 335,00	980 335,00	10 925 706,70	3 340 890,16	0,00	0,00	0,00	0,00	970 010,00	0,00					
2024	980 335,00	980 335,00	10 954 740,00	3 463 037,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1 241 506,87	0,00					
2025	923 121,00	923 121,00	11 130 711,63	3 586 100,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 929,00	0,00					
2026	722 335,00	722 335,00	11 235 452,13	3 798 547,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 786,00	0,00					
2027	595 135,00	595 135,00	10 368 512,52	3 821 328,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 663,87	0,00					
2028	370 000,00	370 000,00	11 000 050,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00					

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	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	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
									Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Lp	Formula									
Wykonanie 2015	446 604,91	378 565,40	378 565,40	1 141 718,40	1 122 827,49	465 989,88	397 950,37	397 950,37	397 950,37	0,00
Wykonanie 2016	40 764,52	33 739,44	0,00	2 166 986,47	2 166 986,47	55 402,81	48 377,73	48 377,73	48 377,73	0,00
Plan 3 kw. 2017	168 163,00	149 075,00	149 075,00	568 000,00	568 000,00	173 263,00	149 075,00	149 075,00	149 075,00	0,00
Wykonanie 2017	168 163,00	149 075,00	0,00	567 926,00	567 926,00	173 263,00	149 075,00	149 075,00	149 075,00	0,00
2018	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
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1									
Lp																		
Formula																		
Wykonanie 2015	293 619,74																	
Wykonanie 2016	892 545,50	220 093,45	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	
Plan 3 kw. 2017	14 602,00	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	
Wykonanie 2017	14 562,81	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	20 530,00	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	

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 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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Lp										
Formuła										
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							Wymik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Lp	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji		
Formula								
Wykonanie 2015	1 775 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 051 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 286 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 286 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 001 041,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	758 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	758 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	758 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	758 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	610 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	610 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	553 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	352 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	225 135,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 472 600,00	280 000,00	525 000,00	1 000 000,00	0,00	1 805 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 472 600,00	280 000,00	525 000,00	1 000 000,00	0,00	1 805 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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:				3 472 600,00	280 000,00	525 000,00	1 000 000,00	0,00	1 805 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 472 600,00	280 000,00	525 000,00	1 000 000,00	0,00	1 805 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Zabraniec - poprawa dotychczasowych warunków nauczania dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Poświętne	2014	2019	1 116 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej dla gminy - Zaopatrzenie ludności wiejskiej w wodę wysokiej jakości	Urząd Gminy Poświętne	2014	2019	347 600,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.6	Budowa strażnicy OSP Turze - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	Urząd Gminy Poświętne	2015	2019	909 000,00	130 000,00	250 000,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej dla Gminy Poświętne odcinek Turze -Rojków - Polepszenie warunków mieszkańców w dostęp do wody użytkowej	Urząd Gminy Poświętne	2019	2020	1 100 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	1 100 000,00

Objaśnienia

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2018-2028 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Załącznik Nr 1 obejmuje horyzontem czasowym projekt na rok 2018 i prognozę na lata 2019-2028. Planowany okres spłaty zobowiązań opracowany został do roku 2028, gdyż na ten rok przypada spłata ostatnich zobowiązań, w wyniku kredytów planowanych do zaciągnięcia w projekcie roku 2018. W kolejnych latach kredytów nie planuje się. W przypadku umorzenia części pożyczek powstanie możliwość zaprognozowania w kolejnych latach nowych zobowiązań z tyt. pożyczek lub kredytów.

Podstawowe założenia makroekonomiczne, które przyjął rząd do projektu ustawy budżetowej, na rok 2018 r.:

- Prognozowany jest wzrost gospodarczy na poziomie 3,6% w 2017 r. oraz 3,8% w 2018 kontynuacja umiarkowanej inflacji w przyszłym roku. Wzrost PKB ma w przyszłym roku przyspieszyć. Prognozowane kwoty są zgodne z projektem budżetu gminy na 2018 r. w którym opisano założenia makroekonomiczne.

W 2018 roku minimalne wynagrodzenie za pracę będzie wynosić 2 100 złotych brutto.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2015-2016 oraz plan budżetu na rok 2017 wg stanu na 30 września 2017 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2017 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki oraz rozchody na 2018 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dane wieloletnie są realistyczne ale i ostrożnie szacowane z uwzględnieniem planowanych zmian w prawie lokalnym oraz specyfiki i uwarunkowań gminy.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach. Przewidując czynniki wzrostu spożycia prywatnego przewiduje się wzrost wydatków na poszczególne bieżące usługi i zakupy. Ma to ogromne znaczenie dla prawidłowego określenia możliwości spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w latach kolejnych.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY I WYDATKI

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poświętne na horyzoncie najbliższych 4 lat (2018-2021) przyjęto następujące wielkości:

- dochody bieżące przyjęto zgodnie z realnością i tempem wzrostu podatków i opłat lokalnych dla gminy.
- wzrost subwencji proporcjonalnie w stosunku do lat poprzednich jak i ustaleń rządu państwa.
- dochodów majątkowych na pozycji planowania WPF lat 2018-2028 nie przewiduje się ze względu na brak podpisanych umów wieloletnich oraz braku informacji o sprzedaży mienia komunalnego. Pozyskane w trakcie roku budżetowego dotacje celowe na wydatki majątkowe wprowadza się w trakcie trwania roku. W zakresie dotacji celowych w latach następnych, nie ujęto dochodów finansowanych z udziałem środków europejskich ze względu na brak podpisanych umów, jednakże gmina może wystąpić z wnioskiem o dofinansowanie w ramach aktualnych ogłoszonych programów o ile takie będą przewidziane (perspektywa 2014-2020). Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (w tym zlecone) planuje się na poziomie otrzymanej informacji o dotacjach celowych od Urzędu Wojewódzkiego – Wydział Finansów.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów i skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy czyli w podatku od nieruchomości. Do obliczenia podatku rolnego przyjęto cenę zboża podaną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i jest ona na takim samym poziomie co w 2017r.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa, uwzględnia się kontynuację świadczenia 500+, Rodzina3+, dożywianie, asystent rodziny.

Wydatki bieżące w 2018 r. są zgodne z projektem budżetu, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków i kontynuację wydatków majątkowych wieloletnich koniecznych do wykonania jak rozbudowa szkoły podstawowej w Zabrańcu i kontynuacja budowy strażnicy OSP Turze o raz wykonanie dalszej dokumentacji projektowej dla sieci wodociągowej. Uwzględnione zadania planuje się wykonać w latach 2018-2020. Plan wodociągowania przekracza znacznie zakres okresu realizacji według WPF, jednakże określenie wielkości kredytów w latach 2021-2027 spowodowałyby rozciągnięcie okresu długu do bardzo odległych lat. W związku z czym planuje się najbliższe 4 lata w zakresie przedsięwzięć. Ujmuje się jako zadania jednoroczne realizacje budowy kolejnych odcinków sieci wodociągowej zgodnie wydatkami majątkowymi w projekcie budżetu. W roku 2018 planuje się zaciągnięcie nowego kredytu i pożyczki na cel wodociągowania gminy dla miejscowości Poświętne-Jadwiniew części Chinów i Cygów oraz Wola Cygowska –Helenów i Stróżki. W roku 2018 uruchamia się również wolne środki zgromadzone na rachunku organu w kwocie 1 400 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pokrycie deficytu. Kwotę wolnych środków określa w III kwartale 2017 r. sprawozdanie Rb- NDS. Nie ujmuje się w wolnych środkach roku 2017r. ze względu na niewiadome jeszcze jego wykonanie. Przyjmowane do prognozy wartości nie odbiegają od założeń makroekonomicznych rządu, w wielu przypadkach są niższe i zgodne ze specyfiką gminy i jej uwarunkowaniami.

Wydatki na wynagrodzenia powiększono o wskaźnik inflacji oraz o planowane nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. W przypadku oświaty zaprognozowano wzrost ilości etatów ze względu na nowe oddziały szkół podstawowych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2017 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.37.2017 w kwocie 10 856 391,00zł. W kolejnych latach 2019 -2020 nie przewiduje się dużego wzrostu subwencji, biorąc pod uwagę okres po reformie i ustabilizowaniu się ilości dzieci w gminie a jedynie wzrost kosztów utrzymania ucznia. W przypadku subwencji równoważącej obserwuje się jej obniżkę jak to ma miejsce w ostatnim roku. Należy zauważyć, że wskaźnik G dochodów podatkowych dla Gminy do liczby mieszkańców D/L określa się na kwotę 716,66 zł. Jest on wyższy od poprzedniego.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w poszczególnych latach założono na poziomie możliwości finansowych gminy, z uwzględnieniem przedsięwzięć do wykonania ujętych w załączniku Nr.2 do WPF. W pozostałym zakresie przedsięwzięcia roczne planuje się przy projektowaniu kolejnego budżetu, opierając się na wnioskach składanych do projektu budżetu na dany rok, potrzebach i możliwości wykonania danej inwestycji i posiadanej już dokumentacji projektowej. Wielkość wydatków majątkowych w 2018 r. w kwocie 5 122 330,00 zł jest zgodna z projektem budżetu. Wielkości wydatków w następnych 10 latach stanowi ich maksymalny poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych i średnio wynosi około 1 000 000 zł. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie po uzyskaniu dofinansowania w postaci dotacji, umorzeniu części długu bądź planowaniu dalszego kredytowania co powiązane jest bezpośrednio z możliwościami spłaty zobowiązań i wielkością otrzymywanych dochodów bieżących i ich stosunkiem do wydatków bieżących w wykonaniu trzech poprzednich lat. Jeżeli ten stosunek będzie wskazywał na tendencje wzrostową można planować kolejne kredyty szczególnie po 2021 roku, gdyż stan długu z okresu wcześniejszego ulegnie znacznemu zmniejszeniu. Można również spodziewać się umorzenia niektórych pożyczek z WFOŚiGW.

Przedsięwzięcia w załączniku Nr 2 do projektu uchwały, nie obejmują poręczeń i gwarancji i nie jest wymagane wyszczególnianie w ich ramach zadań związanych z umowami wieloletnimi służącymi zapewnieniu ciągłości działania JST. W ramach takich umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy (np. umowy na dowożenie dzieci, umowy na zakup oleju opałowego, zakup energii, wywóz odpadów komunalnych) upoważnia się zarząd jednostki do zaciągania zobowiązań z tytułu tego typu umów do kwoty 600 000,00 zł.

Wynik budżetu

Wieloletnia prognoza finansowa w 2018 r. zakłada, że ujemny wynik budżetu (- 4 098 958,71 zł) wraz z rozchodami (1 001 041,29 zł) zostanie pokryty przychodami w kwocie 5 100 000,00 zł pochodzącymi z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na rynku krajowym. Ze względu na wchodzące zmiany od 2018 r. trudno jest ustalić czy będzie możliwość zaciągnięcia nadal pożyczki w WFOŚiGW i w jakiej kwocie. Jeżeli powstanie taka możliwość kredyt nie zostanie zaciągnięty a możliwe wolne środki pozostałe z 2017 r. uruchomione zostaną w drugiej połowie roku na pokrycie deficytu.

W kolejnych latach zaplanowane nadwyżki budżetowe przeznaczane będą na rozchody budżetu wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tyt. otrzymanych kredytów i pożyczek. W 2019 roku nadwyżka w kwocie 1 128 943,00 zł przeznaczona zostanie w całości na rozchody jak i w latach następnych. Przewidywane wyniki budżetu w latach od 2019-2028 mogą znacząco ulec zmianom w zależności od wykonania wydatków majątkowych i oszczędności budżetów za lata 2017 oraz 2018.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2018 r. Wielkość ta może się zmieniać w zależności od faktycznych stóp procentowych ogłaszanych przez NBP.

III. PROGNOZA DŁUGU

Gmina w 2018 r. planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach 2009-2017 w łącznej wartości 1 001 041,29 zł. Spłaty rat kapitałowych w całym okresie prognozy w poz.14.1 są wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych dotyczą tylko umów podpisanych do 2017 r. Ze względu na brak zawartych umów z wykorzystaniem środków unijnych i krajowych nie występują wyłączenia z limitu spłat zobowiązań określone w art. 243.

Planuje się poziom długu gminy na koniec 2018 r. w kwocie 9 087 033,00 zł. w tym uwzględniono nowe zobowiązania w kwocie 3 700 000,00 zł zaciągane w tymże roku. Przyjmuje się, że dług i jego spłata jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej oraz nadwyżki z lat poprzednich. Jeżeli nadwyżka budżetowa 2019-2028 będzie mniejsza niż zakłada się w prognozie, należy pomyśleć o korekcie wydatków majątkowych i bieżących na następnych latach.

W związku z kontynuacją wodociągowania gminy w kolejnych miejscowościach planuje się pozyskanie środków w ramach programów z udziałem środków europejskich - „Zadania z zakresu gospodarki wodnej” o ile pojawi się taka możliwość.

Wskaźniki spłaty zobowiązań określonych w art.243 ustawy zostały spełnione w przedstawionej prognozie. Podpisane umowy kredytowe pozwalają w przyszłości na wcześniejszą spłatę zobowiązań, zaciągnięte pożyczki można będzie się starać o ich częściowe umorzenie. Nie planuje się poręczeń i gwarancji oraz udzielania pożyczek przez gminę.