

## U C H W A Ł A Nr XXVII/248/17

Rady Gminy w Laszkach  
z dnia 28 grudnia 2017r.

w sprawie **uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Laszki.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 tekst jedn.) oraz art. 226 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t.Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.) Rada Gminy w Laszkach **uchwala** ,co następuje:

### § 1.

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Laszki wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 – 2021 i objaśnienia przyjętych wartości w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

### § 2.

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów na czas określony do wysokości 1.000.000,00 zł., których realizacja w roku budżetowym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

### § 3.

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu ,
- c) usług związanych z dystrybucją energii elektrycznej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

### § 4.

Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Laszki do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu,
- c) usług związanych z dystrybucją energii elektrycznej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

#### **§ 5.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Laszki.

#### **§ 6.**

Uchyla się w całości uchwałę Nr XVIII/164/16 Rady Gminy w Laszkach z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Laszki na lata 2017 -2021 z późniejszymi zmianami.

#### **§ 7.**

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

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/248/17  
z dnia 2017-12-28

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                                |                            |                     |   |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | w tym:  |   |                                |                            |                     |   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |  |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | Podatki i opłaty <sup>3)</sup> | w tym:                     | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |   |   |                                | z podatku od nieruchomości |                     |   |                                |                                   |  |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3                          | 1.1.3.1                    | 1.1.4               | 1.1.5   | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2  |
| 2018             | 35 220 439,00               | 27 860 010,00                | 1 997 011,00  | 55 000,00   | 4 734 531,00                   | 1 600 000,00               | 11 362 528,00       | 9 710 940,00  | 7 360 429,00                   | 300 000,00                        | 7 060 429,00   |
| 2019             | 30 400 000,00               | 27 600 000,00                | 2 000 000,00  | 50 000,00   | 4 500 000,00                   | 1 600 000,00               | 11 400 000,00       | 9 650 000,00  | 2 800 000,00                   | 300 000,00                        | 2 500 000,00   |
| 2020             | 27 750 000,00               | 27 450 000,00                | 2 000 000,00  | 50 000,00   | 4 500 000,00                   | 1 600 000,00               | 11 400 000,00       | 9 500 000,00  | 300 000,00                     | 300 000,00                        | 0,00   |
| 2021             | 27 750 000,00               | 27 450 000,00                | 2 000 000,00  | 50 000,00   | 4 500 000,00                   | 1 600 000,00               | 11 400 000,00       | 9 500 000,00  | 300 000,00                     | 300 000,00                        | 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   |
| 2023             | 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   |
| 2025             | 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   |
| 2027             | 0,00                        | 0,00                         | 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 roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |   |                                       |  |   |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                     |  |   |                                       |  | w tym:  |  |                                |
|                  |                             |                              | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |  |                                |
|                  |                             |                              |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup> |                                       |  | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> |                                |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1                                      | 2.1.1.1  | 2.1.2   | 2.1.3                                 | 2.1.3.1  | 2.1.3.1.1   | 2.1.3.1.2  | 2.2                            |
| 2018             | 35 220 439,00               | 26 276 527,16                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 100 000,00                            | 100 000,00   | 0,00  | 0,00   | 8 943 911,84                   |
| 2019             | 30 047 500,00               | 26 547 500,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 50 000,00                             | 50 000,00  | 0,00  | 0,00   | 3 500 000,00                   |
| 2020             | 27 397 500,00               | 25 897 500,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 25 000,00                             | 25 000,00  | 0,00  | 0,00   | 1 500 000,00                   |
| 2021             | 27 750 000,00               | 26 750 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 1 000 000,00                   |
| 2022             | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                       | 0,00   | x   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |
| 2023             | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                       | 0,00   | x   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |
| 2024             | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                       | 0,00   | x   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |
| 2025             | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                       | 0,00   | x   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |
| 2026             | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                       | 0,00   | x   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |
| 2027             | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                       | 0,00   | x   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00  | 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:   |   |   |   |   |   |  |   |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|
|                  |                            |                                | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2   | 4.2.1                                     | 4.3   | 4.3.1                                     | 4.4  | 4.4.1                                     |
| 2018             | 0,00                       | 255 000,00                     | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 255 000,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2019             | 352 500,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2020             | 352 500,00                 | 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                                      |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu <sup>X</sup> | z tego:  |   |   |  |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 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 |  |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
|                  |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup> | w tym:  |   |  | 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, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup> |
|                  |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> | z tego:   |  |   |   |                          |   |   |  |
|                  |                               |  |   | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup> |   |   |                          |   |   |  |
| Lp               | 5                             | 5.1  | 5.1.1   | 5.1.1.1   | 5.1.1.2  | 5.1.1.3   | 5.2                                       | 6                        | 7   | 8.1   | 8.2  |
| 2018             | 255 000,00                    | 255 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 705 000,00               | 0,00  | 1 583 482,84  | 1 583 482,84   |
| 2019             | 352 500,00                    | 352 500,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 352 500,00               | 0,00  | 1 052 500,00  | 1 052 500,00   |
| 2020             | 352 500,00                    | 352 500,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                     | 0,00  | 1 552 500,00  | 1 552 500,00   |
| 2021             | 0,00                          | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                     | 0,00  | 700 000,00  | 700 000,00   |
| 2022             | 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   |
| 2024             | 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   |
| 2026             | 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   |

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań  |   |  |  |   |  |   |   |  |
|------------------|---|---|--|--|---|--|---|---|--|
|                  | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 9.1   | 9.2   | 9.3  | 9.4  | 9.5   | 9.6  | 9.6.1   | 9.7   | 9.7.1  |
| 2018             | 1,01%   | 1,01%   | 0,00   | 1,01%  | 5,35%   | 7,79%  | 7,51%   | TAK   | TAK  |
| 2019             | 1,32%   | 1,32%   | 0,00   | 1,32%  | 4,45%   | 6,71%  | 6,44%   | TAK   | TAK  |
| 2020             | 1,36%   | 1,36%   | 0,00   | 1,36%  | 6,68%   | 4,94%  | 4,67%   | TAK   | TAK  |
| 2021             | 0,00%   | 0,00%   | 0,00   | 0,00%  | 3,60%   | 5,49%  | 5,49%   | TAK   | TAK  |
| 2022             | 0,00%   | 0,00%   | 0,00   | 0,00%  | 0,00%   | 4,91%  | 4,91%   | TAK   | TAK  |
| 2023             | 0,00%   | 0,00%   | 0,00   | 0,00%  | 0,00%   | 3,43%  | 3,43%   | TAK   | TAK  |
| 2024             | 0,00%   | 0,00%   | 0,00   | 0,00%  | 0,00%   | 1,20%  | 1,20%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 0,00%   | 0,00%   | 0,00   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | TAK   | TAK  |
| 2026             | 0,00%   | 0,00%   | 0,00   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 0,00%   | 0,00%   | 0,00   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | TAK   | TAK  |

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

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup> | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |  |  |  |         |           |  |  |                                    |  |
|------------------|--|---|--|--|--|---------|-----------|--|--|------------------------------------|--|
|                  |  | w tym na:   |  |  |  |         |           | z tego:  |  |                                    |  |
|                  |  | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych            | Wydatki bieżące 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 | bieżące | majątkowe | Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup> | Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup> | Wydatki majątkowe w formie dotacji |  |
| Lp               | 10   | 10.1  | 11.1   | 11.2   | 11.3   | 11.3.1  | 11.3.2    | 11.4   | 11.5                                     | 11.6                               |  |
| 2018             | 0,00   | 0,00  | 10 232 658,00  | 2 291 125,00   | 0,00   | 0,00    | 0,00      | 5 130 000,00                                     | 3 530 114,84                             | 283 797,00                         |  |
| 2019             | 352 500,00   | 352 500,00  | 10 000 000,00  | 2 190 000,00   | 0,00   | 0,00    | 0,00      | 2 000 000,00                                     | 1 500 000,00                             | 0,00                               |  |
| 2020             | 352 500,00   | 352 500,00  | 10 000 000,00  | 2 190 000,00   | 0,00   | 0,00    | 0,00      | 500 000,00                                       | 1 000 000,00                             | 0,00                               |  |
| 2021             | 0,00   | 0,00  | 10 000 000,00  | 2 190 000,00   | 0,00   | 0,00    | 0,00      | 0,00   | 1 000 000,00                             | 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                               |  |

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy     |   |   |   |   |  |   |        |   |
|------------------|---|---|---|---|---|--|---|--------|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
|                  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:   |   |        |   |
|                  |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup> |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania |   |        |   |
| Lp               | 12.1  | 12.1.1  | 12.1.1.1  | 12.2  | 12.2.1  | 12.2.1.1   | 12.3  | 12.3.1 | 12.3.2  |
| 2018             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 7 060 429,00  | 7 060 429,00                                  | 7 060 429,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2019             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 2 000 000,00  | 2 000 000,00                                  | 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. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym:   | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15) | w tym:   | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym:   |
|------------------|---|---|---|---|--|--|--|--|--|
|                  |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |  | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |  | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp               | 12.4  | 12.4.1  | 12.4.2  | 12.5  | 12.5.1   | 12.6   | 12.6.1   | 12.7   | 12.7.1   |
| 2018             | 8 409 731,00  | 5 648 830,00  | 8 409 731,00  | 2 760 901,00  | 2 760 901,00   | 2 760 901,00   | 2 760 901,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2019             | 2 600 000,00  | 2 000 000,00  | 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   |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku  |  |   |   |  |   |  |   |   |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
|                  | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:   | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
|                  |   | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |   |   |  |   |  |   |   |
| Lp               | 12.8  | 12.8.1   | 13.1  | 13.2  | 13.3   | 13.4  | 13.5   | 13.6  | 13.7  |
| 2018             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2019             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2020             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2021             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie  |  |   |  |   |  |   |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
|                  | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup> |
|                  |  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup> | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup> | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |
| Lp               | 14.1   | 14.2   | 14.3                                    | 14.3.1   | 14.3.2  | 14.3.3   | 14.4  |
| 2018             | 255 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2019             | 225 000,00   | 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  |
| 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  |

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (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 wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/248/17  
z dnia 2017-12-28

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 | Limit zobowiązań |
|-------|--|---|------------------|----|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|       |  |   | Od               | Do |                          |            |            |            |            |            |                  |
| 1     | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.a   | - wydatki bieżące  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b   | - wydatki majątkowe  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 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       | 0,00             |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące  |   |                  |    | 0,00                     | 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       | 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       | 0,00             |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące  |   |                  |    | 0,00                     | 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       | 0,00             |
| 1.3   | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

Załącznik Nr 1 a do uchwały Nr XXVII/248/17  
Rady Gminy Laszki z dnia 28 grudnia 2017r.

## **Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018– 2021 Gminy Laszki**

### **Uwagi ogólne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Laszki została opracowana na lata 2018 – 2021.

Długość okresu objęta prognozą wynika z zaciągniętych zobowiązań oraz jakie planuje się zaciągnąć zobowiązania zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W przypadku naszej prognozy planuje się do spłaty ostatnie raty kredytów w 2021 r.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 -2021 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków, w latach 2018 – 2019 w granicach 8 - 10 % z uwagi na otrzymane i planowane do otrzymania środki finansowe z budżetu Unii Europejskiej.

Od roku 2020 przyjęto na poziomie dochodów i wydatków roku 2018 uznając, że planowanie wzrostów poza okres 4-ro letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

### **Dochody:**

Prognozę dochodów dokonano podziału na dochody ogółem z wyodrębnieniem na dochody bieżące i majątkowe.

Do dochodów majątkowych zalicza się :

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego to wszystkie pozostałe dochody niebędące dochodami majątkowymi.

Prognozę dochodów ogółem na 2018 r. przyjęto w kwocie 35.220.439,00 zł.

Dochody bieżące przyjęto w kwocie 27.860.010,00 zł. a dochody majątkowe kwocie 7.360.429,00 zł.

Źródłem dochodów majątkowych, które zostały przyjęte do prognozy to sprzedaż majątku gminy w kwocie 300.000,00 zł. w tym: ze sprzedaży drewna w lasach mienia komunalnego gminy w kwocie 200.000,00 zł. oraz ze sprzedaży nieruchomości tj. gruntów i budynków w kwocie 100.000,00 zł. oraz dochody z tytułu dotacji ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 7.060.429 zł. na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na

lata 2014-2020 z przeznaczeniem na zadania pn. "Budowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w m Laszki i Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Tuchla.

W dochodach bieżących własnych gminy tj. w podatku rolnym przyjęto na poziomie dochodów 2017 r. przyjmując w/g uchwały RG w sprawie stawek podatku rolnego na 2018 r. cenę żyta 50,00 zł. za 1q, oraz uwzględniono ściągalność zaległości jakie występują w podatku rolnym na poziomie 50 %.

W podatku od nieruchomości przyjęto na poziomie roku 2017 oraz uwzględniając ściągalność zaległości jakie występują w 50 %. jak również w podatku od środków transportowych przyjęto na poziomie roku 2017 r. gdyż Rada Gmina nie podjęła innych zmian.

Do obliczenia podatku leśnego od osób prawnych i fizycznych przyjęto cenę sprzedaży drewna według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017r. według komunikatu Prezesa GUS z dn. 20.10.2017 r. w kwocie 197,06 zł. za 1 m<sup>3</sup>, tj. 43,3532 zł. za 1ha. podwyższona względem 2017 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administr. rządowej zleconych gminie oraz na zadania własne gminy przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Podkarpackiego.

Subwencje ogólne i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów.

Opłaty na gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto podwyższoną kwotę na podstawie złożonych deklaracji w/g uchwalonych stawek przez radę gminy w 2017r

Pozostałe dochody bieżące przyjęto szacunkowo na różnym poziomie biorąc pod uwagę wykonanie dochodów wykonanych za III kw. roku 2017, oraz wykonanie za 2016 r. w niektórych dochodach uwzględniono wzrost 1 % oraz na tym samym poziomie lub niższym.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku tj. ze sprzedaży gruntów, budynków oraz sprzedaż drewna z lasów mienia gminnego .

Na rok 2018 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy oraz przyjętych wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa i gospodarki mieniem gminnym. Ze względu na zmniejszenie się zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w roku 2018 będzie na poziomie roku ubiegłego tj. 2017r i w latach kolejnych będzie się utrzymywać na tym samym poziomie. Gmina posiada prawa własności mienia komunalnego o pow. 1.943,17 ha gruntów.

## **Wydatki:**

Prognozowane wydatki przyjęto podobnie jak dochody z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Prognozę planu wydatków ogółem na 2018 r. przyjęto w kwocie 35.220.439,00 zł. w tym: wydatki bieżące w kwocie 26.276.527,16 zł. a wydatki majątkowe w kwocie 8.943.911,84 zł. Budżet został zrównoważony .

W budżecie zaplanowano wydatki na realizację zadań w ramach wyodrębnionych środków funduszu sołectkiego w kwocie 322.875,55 zł. zgodnie ze złożonymi wnioskami sołectw gminy.

Gmina planuje kontynuować realizację zadania pn. Budowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w m. Laszki na wartość 5.560.731,00 zł. oraz rozpocząć budowę

kanalizacji sanitarnej w m. Tuchla na kwotę 2.849.000,00 zł. w ramach projektu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 -z dofinansowaniem 85 % kosztów kwalifikowanych zadania zgodnie z podpisaną umową z Województwem Podkarpackim w dniu 30 marca 2017r.  
Pozostałe zadania majątkowe będą realizowane z dochodów własnych gminy.

Wydatki bieżące zostały jeszcze podzielone na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej gdzie wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących.

Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia gminy w kwocie 100.000,00 zł. są to odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz od planowanych do zaciągnięcia.

W dziale 758 - różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 35.500,00 zł. zgodnie z ustawą o finansach publicznych oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 82.000,00 zł. zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym.

W dziale 750 – wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

W 2018 roku planuje się zaciągnąć kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 255.000,00 zł.

Planuje się w 2018 r. rozchody w kwocie 255.000,00,00 zł. z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Gmina planuje zaciągnąć w 2018r. pożyczki w kwocie 6.000.000,00 zł. na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego gminy w WFOŚiGW z przeznaczeniem na:

- wyprzedzające finansowanie w 2018r. działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 pn."budowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w m. Laszki " kwota 3.100.000,00 zł.
- wydatki majątkowe na realizację programu w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 pn." budowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w m. Laszki " jako wkład własny gminy w kwocie 1.000.000,00 zł.
- wyprzedzające finansowanie w 2018r. działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 pn. " budowa kanalizacji sanitarnej w m. Tuchla" kwota 1.900.000,00 zł.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem zostały wykazane w poszczególnych latach obejmujących wieloletnią prognozę finansową Gminy Laszki. W 2018 r.są wykazane wyższe wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane z uwagi na planowane odprawy emerytalne związane z odejściem kilku pracowników na emeryturę. W pozycji tej uwzględniono również składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeń rodzinnych jako skł.na ubezpieczenia społeczne.

W 2018 r wynagrodzenia w oświacie zaplanowano zgodnie z założeniami Ministerstwa



Edukacji Narodowej natomiast w pozostałych działach planuje się wzrost do 3%, i w latach następnych wzrost w granicach 1%. Planowane wydatki na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wynagrodzenia i składki od nich naliczane z rozdz. 75011 – urzędy wojewódzkie, 75022 – rady gmin oraz rozdz. 75023 – urzędy gmin.

W uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Laszki upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, na czas określony do wysokości 1.000.000,00 zł. których realizacja w roku budżetowym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy gazu,
  - c) usług związanych z dystrybucją energii elektrycznej,
  - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań jak w pkt. 2.

Wydatki majątkowe zaplanowane w budżecie przewiduje się realizować jako inwestycje roczne.

W uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Laszki nie ma planowanych wydatków majątkowych i bieżących jako przedsięwzięcia w roku 2018 i latach następnych oraz brak wydatków objętych limitem na wieloletnie przedsięwzięcia.

W budżecie gminy po stronie wydatków zaplanowano do realizacji zadania obligatoryjne oraz fakultatywne zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie.

### **Przychody.**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zgodnie z projektem uchwały budżetowej i przyjętą prognozą planuje się zaciągnąć zobowiązanie w 2018 r. w kwocie 255.000,00 zł. w tym na pokrycie:  
- spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 255.000,00 zł.

### **Rozchody.**

Na 2018 r. przyjęto wielkości ujęte w projekcie uchwały budżetowej i stanowią one raty

spłat zobowiązań finansowych zaciągniętych w latach poprzednich .

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto spłatę długu na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostanie raty spłat zobowiązań zostały zaplanowane na rok 2020.

W 2018 r planuje się rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w kwocie 255.000,00 zł.

### **Wynik budżetu**

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania**

Na koniec roku 2018 gmina ma planowany dług w kwocie 705.000,00 zł. Spłata długu planowana w latach 2018-2020 . W 2018 r.planowana spłata w kwocie 255.000,00 zł. pochodzić będzie z zaciągniętego kredytu/

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku minus spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że w 2018 roku dług (jego spłata) będzie finansowany z przychodów tj. kredytu natomiast w latach następnych z nadwyżki budżetowej.

Wskaźniki wymagane przy opracowaniu prognozy w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST w przedstawionej prognozie zostały zachowane i spełnione

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została wyliczona i zachowana do 2021 r. jak w załączniku Nr 1 do projektu uchwały WPF.

Dla roku 2018 i lata następne przyjęte dla WPF relacje zostały zachowane według art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.).

W zadłużeniu Gminy Laszki na dzień 30.09.2017 r. nie występują inne tytuły dłużne niż wymienione w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 r. ( Dz.U. Nr 252, poz. 1692 )