ZARZĄDZENIE NR 165/2017

WÓJTA GMINY ŁASKARZEW

z dnia 15 listopada 2017 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2029

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2017 roku poz. 2077) Wójt Gminy Łaskarzew postanawia, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2029 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia, wraz z wykazem planowanych przedsięwzięć i objaśnieniami – przedstawia się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach – celem zaopiniowania,
2. Radzie Gminy Łaskarzew.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Marian Janisiewicz

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.11.15

P R O J E K T

U C H W A Ł A NR .....

R A D Y G M I N Y Ł A S K A R Z E W

z dnia .....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2017 roku poz. 2077), Rada Gminy Łaskarzew uchwala, co następuje :

§ 1

3. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łaskarzew na lata 2018 - 2029 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały przedstawiającego Tabelaryczną prezentację WPF,
4. Przyjmuje się Wykaz planowanych przedsięwzięć do WPF w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały
5. Przyjmuje się Objaśnienia do WPF w treści załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Łaskarzew do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Uchyla się Uchwałę Nr XX/114/2016 Rady Gminy Łaskarzew z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2029 wraz z późniejszymi zmianami z dniem 31 grudnia 2017 roku.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łaskarzew

.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2018 roku .

Przewodniczący Rady Gminy

Jerzy Błachnio

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.11.15

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 165/2017
z dnia 2017-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	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 [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	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
Wykonanie 2017	22 955 985,70	21 858 235,11	2 849 626,00	1 000,00	1 928 483,00	675 373,00	8 701 013,00	8 134 133,11	1 097 750,59	2 100,00	1 095 650,59
2018	22 189 000,00	22 066 969,00	3 443 422,00	0,00	1 767 280,00	510 000,00	9 065 331,00	7 567 816,00	122 031,00	0,00	122 031,00
2019	22 600 000,00	22 600 000,00	2 950 000,00	0,00	1 680 000,00	465 000,00	8 850 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	22 800 000,00	22 800 000,00	3 000 000,00	0,00	1 700 000,00	468 000,00	8 900 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	23 200 000,00	23 200 000,00	3 050 000,00	0,00	1 720 000,00	470 000,00	8 950 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 500 000,00	23 500 000,00	3 100 000,00	0,00	1 740 000,00	475 000,00	8 960 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 700 000,00	23 700 000,00	3 120 000,00	0,00	1 750 000,00	480 000,00	8 980 000,00	7 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 000 000,00	24 000 000,00	3 150 000,00	0,00	1 760 000,00	485 000,00	9 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 000 000,00	24 000 000,00	3 150 000,00	0,00	1 760 000,00	485 000,00	9 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 000 000,00	24 000 000,00	3 150 000,00	0,00	1 760 000,00	485 000,00	9 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 000 000,00	24 000 000,00	3 150 000,00	0,00	1 760 000,00	485 000,00	9 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 000 000,00	24 000 000,00	3 150 000,00	0,00	1 760 000,00	485 000,00	9 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	24 000 000,00	24 000 000,00	3 150 000,00	0,00	1 760 000,00	485 000,00	9 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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.

za organ wykonawczy MARIAN JANISIEWICZ
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.11.15

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa [4)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o klórym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
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
Wykonanie 2017	23 093 985,70	21 424 829,70	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	1 669 156,00
2018	22 189 000,00	21 084 689,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 104 311,00
2019	22 200 000,00	22 090 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	110 000,00
2020	22 400 000,00	22 290 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	110 000,00
2021	22 800 000,00	22 800 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 200 000,00	23 200 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 450 000,00	23 450 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 750 000,00	23 750 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	23 800 000,00	23 800 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 800 000,00	23 800 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 800 000,00	23 800 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 850 000,00	23 850 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 855 420,03	23 855 420,03	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2017	-138 000,00	696 000,00	0,00	0,00	138 000,00	138 000,00	558 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	440 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 760,00	0,00	0,00	0,00
2019	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	144 579,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu X	z tego:						Kwota długu X	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) X					
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
Wykonanie 2017	558 000,00	558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 894 579,97	0,00	433 405,41	571 405,41
2018	440 760,00	440 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 894 579,97	0,00	982 280,00	982 280,00
2019	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 494 579,97	0,00	510 000,00	510 000,00
2020	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094 579,97	0,00	510 000,00	510 000,00
2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 694 579,97	0,00	400 000,00	400 000,00
2022	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 579,97	0,00	300 000,00	300 000,00
2023	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144 579,97	0,00	250 000,00	250 000,00
2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	894 579,97	0,00	250 000,00	250 000,00
2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694 579,97	0,00	200 000,00	200 000,00
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494 579,97	0,00	200 000,00	200 000,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 579,97	0,00	200 000,00	200 000,00
2028	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 579,97	0,00	150 000,00	150 000,00
2029	144 579,97	144 579,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 579,97	144 579,97

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[X]	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[X]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [X]	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[X]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy [X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy [X]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2017	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	1,90%	x	x	x	x
2018	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	4,43%	5,42%	5,44%	TAK	TAK
2019	2,08%	2,08%	0,00	2,08%	2,26%	4,57%	4,59%	TAK	TAK
2020	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	2,24%	2,84%	2,86%	TAK	TAK
2021	1,94%	1,94%	0,00	1,94%	1,72%	2,98%	2,98%	TAK	TAK
2022	1,45%	1,45%	0,00	1,45%	1,28%	2,07%	2,07%	TAK	TAK
2023	1,20%	1,20%	0,00	1,20%	1,05%	1,75%	1,75%	TAK	TAK
2024	1,17%	1,17%	0,00	1,17%	1,04%	1,35%	1,35%	TAK	TAK
2025	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	0,83%	1,12%	1,12%	TAK	TAK
2026	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	0,83%	0,97%	0,97%	TAK	TAK
2027	0,90%	0,90%	0,00	0,90%	0,83%	0,90%	0,90%	TAK	TAK
2028	0,67%	0,67%	0,00	0,67%	0,63%	0,83%	0,83%	TAK	TAK
2029	0,62%	0,62%	0,00	0,62%	0,60%	0,76%	0,76%	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 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 996 083,00	1 899 248,00	903 037,00	408 037,00	495 000,00	227 000,00	972 422,00	444 000,00
2018	0,00	0,00	9 322 513,00	1 906 009,00	1 061 746,00	396 517,00	665 229,00	239 229,00	439 082,00	426 000,00
2019	400 000,00	400 000,00	9 350 000,00	2 160 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	400 000,00	9 480 000,00	2 180 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00	9 600 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	300 000,00	9 750 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	250 000,00	250 000,00	9 800 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 000,00	250 000,00	9 800 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	9 800 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	9 800 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	9 800 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	150 000,00	150 000,00	9 800 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	144 579,97	144 579,97	9 800 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach 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:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	779 456,00	779 456,00	779 456,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	122 031,00	122 031,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	231 245,00	122 031,00	0,00	109 214,00	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
2029	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: 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 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2017	558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900 000,00
2018	440 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	144 579,97	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). Automatyczne 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
zarządzenia nr 165/2017
z dnia 2017-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 882 293,00	1 061 746,00	110 000,00	110 000,00	885 229,00
1.a	- wydatki bieżące				1 522 064,00	396 517,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 360 229,00	665 229,00	110 000,00	110 000,00	885 229,00
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
1.1.1	- wydatki bieżące				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
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 882 293,00	1 061 746,00	110 000,00	110 000,00	885 229,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 522 064,00	396 517,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Konserwacja oświetlenia ulicznego - Lepsza funcjonalność infrastruktury - Lepsza funkcjonalność infrastruktury	Urząd Gminy	2013	2018	130 350,00	5 760,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomosci zamieszkałych z terenu Gminy Łaskarzew w roku 2017 i 2018" - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2015	2018	1 391 714,00	390 757,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 360 229,00	665 229,00	110 000,00	110 000,00	885 229,00
1.3.2.1	Dotacja dla Powiatu Garwolin z przeznaczeniem na przebudowę dróg powiatowych - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2016	2018	1 264 000,00	426 000,00	0,00	0,00	426 000,00
1.3.2.2	Komputeryzacja Urzędu Gminy - Polepszenie warunków pracy	Urząd Gminy	2013	2020	80 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	30 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2013	2020	826 229,00	129 229,00	100 000,00	100 000,00	329 229,00
1.3.2.4	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Łaskarzew - Poprawa warunków funkcjonowania mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy	2017	2018	190 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00

Załącznik Nr 3

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łaskarzew na lata 2018-2029

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Łaskarzew przyjmuje się na lata 2018-2029 z uwagi na okres, na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana z wykorzystaniem zestawu wskaźników otrzymanych z Ministerstwa Finansów, własnych ostrożnych przewidywań w zakresie planu dochodów i wydatków, biorąc pod uwagę sytuację społeczną i gospodarczą na terenie Gminy Łaskarzew oraz analizy wykonania poszczególnych pozycji dochodów i wydatków budżetowych z lat ubiegłych. Została opracowana na podstawie zawartych umów pożyczkowych i harmonogramów ich spłat, innych umów wykraczających poza rok budżetowy oraz dotychczasowych uchwał Rady Gminy Łaskarzew rodzących skutki budżetowe. Uwzględnia ona planowane do realizacji przedsięwzięcia wynikające z potrzeb społeczności lokalnej oraz jest zgodna w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów.

Dane wynikające z WPF na 2018 rok są ściśle związane z przedłożonym projektem budżetu Gminy Łaskarzew na rok 2018.

Przy opracowaniu dochodów przyjęto następujace założenia:

1) wartości dochodów ogółem i poszczególnych kategorii dochodów w latach 2018-2024 przyjęto według kalulacji jak niżej, natomiast w latach 2025-2029 przyjeto na poziomie 2024,

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz kwoty subwencji ogólnej na 2018 rok przyjeto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów - pismo ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku. Udziały w PIT oraz kwoty subwencji w latach 2019-2024 przyjęto około 1,3% dynamikę wzrostową,

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.11.15

3) dochody z tytułu podatków i opłat pobieranych przez Gminę w 2018 roku przyjęto ze wzrostem o 1,3 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2017 rok. Stawki podatków obowiązujących w gminie przyjeto na poziomie 2017 roku. W latach 2019-2024 przyjeto również 1,3% dynamikę wzrostową,

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w prognozie roku 2018 przyjęto zgodnie z informacją Mazowieckiego Urzedu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.23.30.2017 i FIN-I.3111.16.109.2017 oraz informacją z Krajowego Biura Wyborczego. W dochodach uwzględniono także dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Wyliczenia dokonano na podstawie danych o liczbie dzieci wykazanych w systemie informacji oświatowej oraz ustawy o systemie oświaty. W latach 2019-2024 przyjeto również 1,3% dynamikę wzrostową,

W prognozie na 2018 rok przyjmuje się dochody majątkowe z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie **122.031zł** jako udział środków w projekcie „Rozbudowa i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Woli Rowskiej". Projekt przeszedł analizę wstępną, umowa nie została jeszcza podpisana.

W zakresie wydatków bieżących w roku 2018 zaplanowano 10,0% wzrost. W latach 2019-2024 zaplanowano około 1,3% dynamikę wzrostu. W roku 2018 uwzględniono zwiększony zakres wydatków związanych z realizacją zadań zleconych gminie ustawami o świadczeniach rodzinnych, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o pomocy państwa w wychowaniu dzieci i o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

W zakresie wydatków bieżących uwzględniono skutki wprowadzenia także reformy w systemie oświaty od dnia 01 września 2017 roku. W placówkach oświatowych funkcjonować będą utworzone czrety oddziały klas siódmych i cztery oddziały klas ósmych z w zamian czterech oddziałów gimnazjalnych.

Znaczny wpływ na wzrost wydatków na wynagrodzenia w roku 2018 mają także zaplanowane do wypłaty nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i awanse nauczycieli w

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.11.15

Urzędzie Gminy i jednostkach podległych.

Przyjęto także, że w latach nastepnych w takiej samej wielkości procentowej będą wzrastać dochody bieżące i wydatki bieżące. Przy szacowaniu wielkości wynagrodzeń i składek naliczane od nich, jak też i wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego - wzięto pod uwagę wydatki Urzędu Gminy i Rady Gminy, jak też i wszystkich jednostek podległych.

Reasumując, w 2018 roku wartość zadań inwestycyjnych oszacowano na kwotę 1.104.311 zł, w roku 2019 na kwotę 110.000 zł i w roku 2020 na kwotę 110.000 zł.
Łączne nakłady na na przedsięwzięcia ogółem stanowią kwotę 3.882.293 zł. Limit przedsięwzięć na 2018 rok wynosi 1.061.746 zł, w tym na limit na wydatki bieżące - kwota 396.517 zł i na wydatki majątkowe - kwota 665.229 zł.

W następnych okresach, w związku z systematyczną spłatą długu gminy Łaskarzew, wartość środków do dyspozycji będzie rokrocznie wzrastać, co będzie można przeznaczać na dalszą kontynuację zamierzeń inwestycyjnych.
Z wyliczeń w Tabelarycznej prezentacji Wieloletniej Prognpzy Finansowej wynika, że w latach objętych prognozą zachowana jest relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawia wykaz przedsięwzięć prognozowany do realizacji w latach 2018 - 2020.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.11.15