

**Zarządzenie Nr RSO.0050.3.43.2017**

**Wójta Gminy Kruszyna  
z dnia 15 listopada 2017 r.**

**w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszyna**

Na podstawie art. 52 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1 875), art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077)

**zarządzam, co następuje :**

**§ 1**

Przedstawia się Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszyna wraz z uzasadnieniem zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia

**§ 2**

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej zostanie przedłożony Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu gminy w terminie do 15 listopada 2017 roku.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy Kruszyna**  
**z dnia .....**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszyna**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U z 2017 poz 2077), art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 poz. 92)

Rada Gminy Kruszyna  
uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kruszyna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018-2033, zgodnie z tabelą ujętą w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2.

Uchwala się wykaz przedsięwzięć Gminy Kruszyna zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia wartości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 5.

Upoważnia się Wójta Gminy do zawierania umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy - do kwoty 2 000 000,00 zł

§ 6.

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kruszyna uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 5.

§ 7.

Traci moc uchwała nr XXI/141/2016 Rady Gminy Kruszyna z dnia 28 grudnia 2016 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszyna z późniejszymi zmianami.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

§ 9.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kruszyna

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

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr RSO.0050.3.43.2017  
z dnia 2017-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:									
			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	24 300 814,00	19 054 808,00	2 667 125,00	5 000,00	2 776 021,00	1 585 000,00	7 687 248,00	5 039 486,00	5 246 006,00	80 000,00	5 166 006,00	
2019	19 340 000,00	19 290 000,00	2 832 000,00	5 500,00	2 839 000,00	1 621 000,00	7 864 000,00	4 849 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2020	19 933 000,00	19 883 000,00	3 013 000,00	6 000,00	2 910 000,00	1 661 000,00	8 060 000,00	4 970 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2021	20 511 000,00	20 491 000,00	3 199 000,00	6 500,00	2 983 000,00	1 703 000,00	8 262 000,00	5 094 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2022	21 138 000,00	21 118 000,00	3 393 000,00	7 000,00	3 058 000,00	1 746 000,00	8 468 000,00	5 221 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2023	21 780 000,00	21 760 000,00	3 592 000,00	7 500,00	3 134 000,00	1 789 000,00	8 680 000,00	5 352 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2024	22 442 000,00	22 422 000,00	3 799 000,00	8 000,00	3 213 000,00	1 834 000,00	8 897 000,00	5 486 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2025	23 103 000,00	23 103 000,00	4 014 000,00	8 500,00	3 293 000,00	1 880 000,00	9 119 000,00	5 623 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 803 000,00	23 803 000,00	4 237 000,00	9 000,00	3 375 000,00	1 927 000,00	9 347 000,00	5 764 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 529 000,00	24 529 000,00	4 468 000,00	9 500,00	3 460 000,00	1 975 000,00	8 097 000,00	5 908 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 275 000,00	25 275 000,00	4 712 000,00	10 000,00	3 546 000,00	2 024 000,00	8 300 000,00	6 055 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	26 043 000,00	26 043 000,00	4 965 000,00	10 500,00	3 635 000,00	2 075 000,00	8 508 000,00	6 207 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	26 832 000,00	26 832 000,00	5 226 000,00	11 000,00	3 726 000,00	2 127 000,00	8 721 000,00	6 362 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	27 641 000,00	27 641 000,00	5 495 000,00	11 500,00	3 819 000,00	2 180 000,00	8 940 000,00	6 521 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	28 475 000,00	28 475 000,00	5 773 000,00	12 000,00	3 914 000,00	2 235 000,00	9 164 000,00	6 684 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	29 330 000,00	29 330 000,00	6 059 000,00	12 500,00	4 012 000,00	2 291 000,00	9 394 000,00	6 851 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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. 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <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	31 370 671,00	17 292 165,00	0,00	0,00	0,00	301 670,00	301 670,00	1 600,00	44 400,00	14 078 506,00
2019	18 785 364,00	17 485 000,00	0,00	0,00	x	410 000,00	410 000,00	0,00	137 100,00	1 300 364,00
2020	19 230 122,00	17 902 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	126 700,00	1 328 122,00
2021	19 811 390,00	18 319 000,00	0,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	111 900,00	1 492 390,00
2022	20 425 890,00	18 738 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	94 200,00	1 687 890,00
2023	21 101 582,00	19 187 000,00	0,00	0,00	x	340 000,00	340 000,00	0,00	74 500,00	1 914 582,00
2024	21 666 785,00	19 628 000,00	0,00	0,00	x	310 000,00	310 000,00	0,00	54 800,00	2 038 785,00
2025	22 441 100,00	20 081 000,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	38 700,00	2 360 100,00
2026	23 072 100,00	20 556 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	26 100,00	2 516 100,00
2027	23 775 100,00	21 044 000,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	13 500,00	2 731 100,00
2028	24 377 350,00	21 534 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	2 700,00	2 843 350,00
2029	25 136 000,00	22 037 000,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	3 099 000,00
2030	25 850 000,00	22 554 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 296 000,00
2031	26 806 750,00	23 064 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 742 750,00
2032	27 575 000,00	23 593 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	3 982 000,00
2033	28 330 000,00	24 146 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	4 184 000,00
2034	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	-7 069 857,00	7 994 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 994 000,00	7 069 857,00	0,00	0,00
2019	554 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	702 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	699 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	712 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	678 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	775 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	661 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	730 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	753 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	897 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	834 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	
		Spłaty 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 spłaty 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	924 143,00	924 143,00	384 175,00	384 175,00	0,00	0,00	0,00	11 790 467,00	0,00	1 762 643,00	1 762 643,00
2019	554 636,00	554 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 235 831,00	0,00	1 805 000,00	1 805 000,00
2020	702 878,00	702 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 532 953,00	0,00	1 981 000,00	1 981 000,00
2021	699 610,00	699 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 833 343,00	0,00	2 172 000,00	2 172 000,00
2022	712 110,00	712 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 121 233,00	0,00	2 380 000,00	2 380 000,00
2023	678 418,00	678 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 442 815,00	0,00	2 573 000,00	2 573 000,00
2024	775 215,00	775 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 667 600,00	0,00	2 794 000,00	2 794 000,00
2025	661 900,00	661 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 005 700,00	0,00	3 022 000,00	3 022 000,00
2026	730 900,00	730 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 274 800,00	0,00	3 247 000,00	3 247 000,00
2027	753 900,00	753 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 520 900,00	0,00	3 485 000,00	3 485 000,00
2028	897 650,00	897 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 623 250,00	0,00	3 741 000,00	3 741 000,00
2029	907 000,00	907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 716 250,00	0,00	4 006 000,00	4 006 000,00
2030	982 000,00	982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 734 250,00	0,00	4 278 000,00	4 278 000,00
2031	834 250,00	834 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	4 577 000,00	4 577 000,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 882 000,00	4 882 000,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 184 000,00	5 184 000,00
2034	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 przez jednostkę samorządu terytorialnego 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	5,04%	3,27%	0,00	3,27%	7,58%	8,78%	8,57%	TAK	TAK
2019	4,99%	4,28%	0,00	4,28%	9,59%	8,25%	8,04%	TAK	TAK
2020	5,53%	4,90%	0,00	4,90%	10,19%	7,80%	7,59%	TAK	TAK
2021	5,26%	4,72%	0,00	4,72%	10,69%	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2022	5,02%	4,58%	0,00	4,58%	11,35%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2023	4,68%	4,33%	0,00	4,33%	11,91%	10,74%	10,74%	TAK	TAK
2024	4,84%	4,59%	0,00	4,59%	12,54%	11,32%	11,32%	TAK	TAK
2025	4,08%	3,91%	0,00	3,91%	13,08%	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2026	4,16%	4,05%	0,00	4,05%	13,64%	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2027	4,05%	4,00%	0,00	4,00%	14,21%	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2028	4,38%	4,37%	0,00	4,37%	14,80%	13,64%	13,64%	TAK	TAK
2029	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	15,38%	14,22%	14,22%	TAK	TAK
2030	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	15,94%	14,80%	14,80%	TAK	TAK
2031	3,38%	3,38%	0,00	3,38%	16,56%	15,37%	15,37%	TAK	TAK
2032	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	17,14%	15,96%	15,96%	TAK	TAK
2033	3,48%	3,48%	0,00	3,48%	17,67%	16,55%	16,55%	TAK	TAK
2034	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	17,12%	17,12%	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
2018	0,00	0,00	7 131 395,00	2 275 082,00	13 823 175,00	299 241,00	13 523 934,00	13 523 934,00	455 500,00	99 072,00
2019	554 636,00	554 636,00	7 295 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 364,00	0,00
2020	702 878,00	702 878,00	7 477 000,00	2 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 122,00	0,00
2021	699 610,00	699 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	712 110,00	712 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	678 418,00	678 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	775 215,00	775 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	661 900,00	661 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	730 900,00	730 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	753 900,00	753 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	897 650,00	897 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	907 000,00	907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	982 000,00	982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	834 250,00	834 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 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:			
			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			
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp	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	299 241,00	299 241,00	299 241,00	5 166 006,00	5 166 006,00	4 166 006,00	299 241,00	299 241,00	229 241,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	11 082 934,00	4 760 700,00	7 666 325,00	6 322 234,00	3 905 625,00	0,00	0,00	6 137 000,00	4 222 000,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 przejetych 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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	924 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-428 800,00
2019	429 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	429 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	318 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	318 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	287 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	383 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	270 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	239 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	239 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	39 600,00	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
2030	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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). Automatyczne wyciszenia 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 RSO.0050.3.43.2017  
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 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 384 483,00	13 823 175,00	0,00	0,00	0,00	3 820 500,00
1.a	- wydatki bieżące				766 455,00	299 241,00	0,00	0,00	0,00	299 241,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 618 028,00	13 523 934,00	0,00	0,00	0,00	3 521 259,00
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:				12 447 443,00	11 382 175,00	0,00	0,00	0,00	3 730 850,00
1.1.1	- wydatki bieżące				766 455,00	299 241,00	0,00	0,00	0,00	299 241,00
1.1.1.2	Rozwój wiedzy i umiejętności uczniów w zakresie kompetencji kluczowych w Gminie Kruszyna	Urząd Gminy Kruszyna	2016	2018	766 455,00	299 241,00	0,00	0,00	0,00	299 241,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 680 988,00	11 082 934,00	0,00	0,00	0,00	3 431 609,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej z przyłączami, przepompowniami ścieków w miejscowości Kruszyna - Etap I	Urząd Gminy Kruszyna	2013	2018	7 766 782,00	7 666 325,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.1.2.4	Zwiększenie dostępu do cyfrowych usług publicznych na terenie Gminy Kruszyna -	Urząd Gminy Kruszyna	2015	2018	831 050,00	358 453,00	0,00	0,00	0,00	358 453,00
1.1.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej z przyłączami w miejscowości Kruszyna - Etap II -	Urząd Gminy Kruszyna	2017	2018	3 083 156,00	3 058 156,00	0,00	0,00	0,00	3 058 156,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 937 040,00	2 441 000,00	0,00	0,00	0,00	89 650,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 937 040,00	2 441 000,00	0,00	0,00	0,00	89 650,00
1.3.2.1	Przebudowa wraz z rozbudową Gminnej Oczyszczalni Ścieków w Widzowie przy ul. Kościelnej 3	Urząd Gminy Kruszyna	2016	2018	3 937 040,00	2 441 000,00	0,00	0,00	0,00	89 650,00



Załącznik nr 3 do Uchwały Nr.....  
Rady Gminy Kruszyna  
z dnia .....

### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kruszyna**

Wieloletnia prognozę finansową dla Gminy Kruszyna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018-2033 opracowano na podstawie danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2015 i 2016.
2. Planu budżetu za III kwartał roku 2017 oraz przewidywanego wykonania na dzień 31 grudnia 2017r.
3. Obowiązującej Wieloletniej prognozy finansowej wraz z wykazem przedsięwzięć
4. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Kruszyna wraz z prognozą kwoty długu sporządzono na lata 2018-2033 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji.

#### **Prognoza na rok 2018**

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody są zgodne z projektem Uchwały budżetowej na rok 2018.

#### **Prognoza na rok 2019 i lata następne**

##### **Dochody:**

##### ***Bieżące:***

W latach 2019-2033 do kalkulacji dochodów wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Pozostałe dochody, w tym dochody z subwencji, podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości), dotacji, wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji oraz uwzględniając fakt, iż w roku 2018 zaplanowane są środki na zadanie z dofinansowaniem unijnym, niewystępujące w latach kolejnych.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2019-2033 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawę oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r.*

##### ***Majątkowe:***

Od 2019 roku w dochodach majątkowych planowane są jedynie dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w niewielkiej wysokości, zgodnie z planami przekazanymi przez Referat

Gospodarki Komunalnej i Rolnictwa. Na chwilę obecną nie planujemy żadnych zewnętrznych środków na realizację inwestycji.

### **Wydatki:**

#### ***Bieżące:***

Prognoza wydatków bieżących od 2019 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto stałe stawki WIBOR w wysokości 3,0 p.p. Te założenia mają na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę banku na emitowanych obligacjach przyjęto zgodnie z podpisaną umową emisji obligacji (dla części obligacji marża wynosi 1,4 p.p., jednak dla znacznej części 0,75 p.p.)

Od 2019 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – zakłada się wzrost o wskaźnik inflacji.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wszystkie wydatki (łącznie z płacami i inwestycjami) planowane w rozdziale 75022 „Rady Gminy” i rozdziale 75023 – „Urzędy Gminy” – w latach kolejnych założono wzrost wydatków z tego tytułu o wskaźnik inflacji, przy czym w roku 2018 zaplanowane jest zadanie inwestycyjne z udziałem środków unijnych na kwotę 358 tys zł, co znacznie podnosi wydatki na administrację w 2018 roku. W latach następnych planowane są wyłącznie wydatki bieżące.

#### ***Majątkowe:***

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W następnych latach, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

### **Przychody.**

Od roku 2019 Gmina nie posiada planów uwzględniających potrzebę pozyskiwania dodatkowych przychodów

### **Rozchody.**

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały ujęte zgodnie z harmonogramami spłat już zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu (w tym wykup papierów wartościowych) zostanie spłaconą do końca 2033 r.

## Umorzenia

W roku 2017 Gmina otrzymała umorzenie z WFOŚiGW w Katowicach pożyczki zaciągniętej w 2015 na usuwanie azbestu z posesji mieszkańców Gminy w wysokości 9 973 zł bez obowiązku przeznaczania jej na inne zadanie związane z ochroną środowiska.

W roku 2018 przewidziane zostało umorzenie pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach zaciągniętej na budowę kanalizacji w m. Jacków-Baby etap I w wysokości 428 800 zł. Wniosek o umorzenie został złożony w WFOŚiGW w Katowicach w październiku 2017 r.

## Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W latach 2019-2033 wynik finansowy planowany jest jako nadwyżka, która w całości przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

## *Inne informacje:*

W zadaniach wieloletnich nie przewiduje się zadań realizowanych w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji z budżetu gminy.

## Wykaz przedsięwzięć

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów, złożonych wniosków o dofinansowanie lub przewidziane uchwałami rady gminy.

Zadania wieloletnie wykazane w załączniku nr 2 obejmują zadania, które rozpoczęły się w latach poprzednich, a rok 2018 jest ostatnim rokiem ich realizacji,

W zakresie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych, zaplanowane zostały następujące zadania:

- 1. *Rozwój wiedzy i umiejętności uczniów w zakresie kompetencji kluczowych w Gminie Kruszyna*** Realizacja zadania zgodnie z podpisaną umową dofinansowania odbywa się w latach 2016-2018 w szkołach podstawowych i gimnazjach z terenu naszej Gminy – są to zajęcia dodatkowe dla uczniów oraz zakup pomocy dydaktycznych (w tym: laptopy, projektory, tablice multimedialne). Całkowita wartość zadania wynosi – 887 171,43 zł, z czego 10% stanowi wkład własny niefinansowy pod postacią wykorzystania sal szkolnych do prowadzenia zajęć. W związku z powyższym wartość dofinansowania to kwota 798 454,29 zł.
- 2. *Zwiększenie dostępu do cyfrowych usług publicznych na terenie Gminy Kruszyna*** – zadanie inwestycyjne realizowane zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie ze środków RPO WSL. Projekt zakłada wprowadzenie dostępu do tzw. E-usług (Elektroniczne Biuro Obsługi Interesanta, E-Rada itd.), modernizację istniejących systemów informatycznych, zakup sprzętu komputerowego. Całkowity koszt projektu 831 050 zł, finansowanie: 706 392 zł dotacja unijna oraz 124 575 zł – środki własne.

3. **Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej z przyłączami, przepompowniami ścieków w miejscowości Kruszyna - Etap I** – I etap zadania inwestycyjnego realizowanego z udziałem środków unijnych z Regionalnych Inwestycji Terytorialnych Województwa Śląskiego Subregion Północny.  
Zgodnie z podpisaną umową dofinansowania, realizacja zadania odbywa się w latach 2017-2018. Dofinansowanie wynosi 3 424 937 zł. Wydatki przewidywane z tytułu realizacji inwestycji to kwota 7 766 782 zł. Wkład własny w zadanie Gmina zapewnia w dużej mierze środkami z pożyczki z WFOŚiGW oraz emisji obligacji.
4. **Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej z przyłączami w miejscowości Kruszyna - Etap II** - zadanie dotyczące kolejnego etapu rozbudowy kanalizacji w m. Kruszyna, przewidziane do realizacji z dofinansowaniem ze środków Unii Europejskiej oraz środków pochodzących z wyemitowanych przez Gminę obligacji i pożyczki z WFOŚiGW, w latach 2017 – 2018. Planowana wartość zadania 3 083 156 zł, Gmina ma szansę uzyskać dofinansowanie unijne w wysokości 1 mln zł.

W zakresie zadań realizowanych ze środków własnych zaplanowane zostało jedno zadanie:

1. **Przebudowa wraz z rozbudową Gminnej Oczyszczalni Ścieków w Widzowie przy ul. Kościelnej 3** – zadanie realizowane ze środków własnych, realizacja robót rozpoczęta w roku 2017, zakończenie w 2018 r. Wartość całkowita zadania wynosi 3 937 040 zł i finansowana jest z przychodów z pożyczki z WFOŚiGW, emisji obligacji oraz posiadanych środków własnych. Ze względu na zmiany w harmonogramie realizacji w roku 2017 płatności zostaną zmniejszone, natomiast wzrosną w roku 2018 r, stąd na etapie projektu budżetu niespójność z dotychczasowym wykazem przedsięwzięć. Korekta nastąpi na najbliższej sesji Rady Gminy.