

**UCHWAŁA NR2017
RADY GMINY PARCHOWO
z dnia grudnia 2017 r.**

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Parchowo na lata 2018-2034.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku poz. 1870 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1.1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2018-2034 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającej się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne oraz objaśnień przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Uzasadnienie do WPF Gminy Parchowo na lata 2018-2034 zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

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

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) w 2018 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach kolejnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§3. Upoważnia się Wójta Gminy Parchowo do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w §2 uchwały.

§4. Traci moc Uchwała Nr XX.185.2016 Rady Gminy Parchowo z dnia 21 grudnia 2016 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2032.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Parchowo.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018r.

Przewodniczący

Rady Gminy
Andrzej Kurkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr2017 Rady Gminy Parchowo z dniagrudnia 2017 r.

| Wyszczególnienie | 1 | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------------------|---------------|-------------------|---|---|---------------------|----------------------------|---------------------|---|---------------------|------------------------|--|--------|--|
| | | w tym: | | | | | | | | | | w tym: | |
| | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | | |
| | | Dochody bieżące x | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | Podatki i opłaty 3) | z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody majątkowe x | ze sprzedaży majątku x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | |
| Lp | | | 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 | 24 781 021,00 | 21 945 887,00 | 1 514 886,00 | 100,00 | 2 259 022,00 | 1 110 000,00 | 7 682 103,00 | 9 856 692,93 | 2 835 134,00 | 300 000,00 | 2 531 516,00 | | |
| 2018 | 20 017 250,00 | 18 169 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 106 810,00 | 1 091 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 1 848 225,00 | 450 000,00 | 1 395 007,00 | | |
| 2019 | 21 223 865,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 2 954 840,00 | 150 000,00 | 2 804 840,00 | | |
| 2020 | 18 679 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 410 000,00 | 150 000,00 | 260 000,00 | | |
| 2021 | 18 319 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 18 319 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 18 319 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 18 319 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 18 319 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 18 319 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 18 319 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 18 269 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 18 269 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2030 | 18 269 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2031 | 18 269 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

| | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|
| 2032 | 18 269 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 076,00 | 5 986 446,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 18 269 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 18 269 025,00 | 18 269 025,00 | 1 619 469,00 | 100,00 | 2 206 810,00 | 1 150 000,00 | 7 681 078,00 | 5 986 446,00 | 0,00 | 0,00 |

1) Wpół może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwaną 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 lata) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | Wydatki majątkowe x |
|------------------|------------------|---------------|-------|-------|------------|------------|---------------------------------|--|--|----------------------------|---------|---------------------|
| | | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | w tym: | | w tym: | | 2.1.3.2 | |
| | | | | | | | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego 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 | | |
| Lp | 2 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 | | | | |
| Wykonanie 2017 | 27 237 408,00 | 21 408 248,00 | 0,00 | 0,00 | 67 000,00 | 67 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 829 160,00 |
| 2018 | 24 729 229,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 110 000,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 911 631,00 |
| 2019 | 19 528 641,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 181 840,00 | 181 840,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 711 043,00 |
| 2020 | 18 566 598,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 169 311,00 | 169 311,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 749 000,00 |
| 2021 | 17 969 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 157 761,00 | 157 761,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151 427,00 |
| 2022 | 17 969 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 147 261,00 | 147 261,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151 427,00 |
| 2023 | 17 939 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 135 011,00 | 135 011,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121 427,00 |
| 2024 | 17 939 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 122 761,00 | 122 761,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121 427,00 |
| 2025 | 17 939 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 110 511,00 | 110 511,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121 427,00 |
| 2026 | 17 919 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 98 261,00 | 98 261,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101 427,00 |
| 2027 | 17 919 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 86 011,00 | 86 011,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101 427,00 |
| 2028 | 17 869 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 73 761,00 | 73 761,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 |
| 2029 | 17 869 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 61 511,00 | 61 511,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 |
| 2030 | 17 869 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 49 261,00 | 49 261,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 |
| 2031 | 17 869 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 37 011,00 | 37 011,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 |
| 2032 | 17 869 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 24 761,00 | 24 761,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 |
| 2033 | 17 869 025,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 10 761,00 | 10 761,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 |
| 2034 | 18 031 091,00 | 17 817 598,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 213 493,00 |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | 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 zaciąganiem długu 5) x | w tym: | |
|------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------|--|--------------|--------------------------------|--|--------|---------|---|--------------------------------|-------|
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu x | 4.1.1 | | 4.2 | na pokrycie deficytu budżetu x | | 4.2.1 | 4.3 | | na pokrycie deficytu budżetu x | 4.3.1 |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 | z tego: | | | |
| Wykonanie 2017 | -2 456 387,00 | 3 191 587,32 | 129 981,32 | 0,00 | 1 923 969,00 | 0,00 | 1 137 637,00 | 1 137 637,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | -4 711 979,00 | 5 908 879,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 | 5 558 879,00 | 4 711 979,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 695 224,00 | 552 899,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 552 899,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 112 427,00 | 217 573,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 217 573,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 380 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 380 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 380 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 237 934,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Lp | Wyszczególnienie | Rozchody budżetu x | z tego: | | | | | | 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 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki | | |
|----------------|------------------|---|---|--|---|---|---|---------------|---|---|---|-----|-----|
| | | | w tym: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu x | 7 | | | | 8.1 | 8.2 |
| | | | z tego: | | | | | | | | | | |
| | | | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.3 | | | | | | | | |
| 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 | | | | | |
| | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | 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 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 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 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki | | |
| Wykonanie 2017 | 368 000,00 | 368 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 723 606,00 | 0,00 | 537 639,00 | 2 591 589,32 | | |
| 2018 | 1 196 900,00 | 1 196 900,00 | 828 900,00 | 828 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 085 585,00 | 0,00 | 351 427,00 | 7 01 427,00 | | |
| 2019 | 2 248 123,00 | 2 248 123,00 | 1 890 154,00 | 1 890 154,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 390 361,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2020 | 330 000,00 | 330 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 277 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2021 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 927 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2022 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 577 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2023 | 380 000,00 | 380 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 197 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2024 | 380 000,00 | 380 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 817 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2025 | 380 000,00 | 380 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 437 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2026 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 037 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2027 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 637 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2028 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 237 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2029 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 837 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2030 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 437 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2031 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 037 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2032 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 637 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2033 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 237 934,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |
| 2034 | 237 934,00 | 237 934,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 451 427,00 | 451 427,00 | | |

- 6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 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. 1169) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
- 7) Skorygowanie o środki w ramach dotacji budżetowych z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.
- 8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------|-------|------|-------|-------|--|--|--|---|-------|
| Wyszczególnienie | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu | |
| Wykonanie 2017 | 1,76% | 1,76% | 0,00 | 1,76% | 3,38% | 9,4 | 9,6 | 9,8,1 | 9,7 | 9,7,1 |
| 2018 | 6,53% | 2,39% | 0,00 | 2,39% | 4,00% | 2,39% | 8,36% | 8,38% | TAK | TAK |
| 2019 | 11,45% | 2,54% | 0,00 | 2,54% | 2,83% | 2,54% | 6,37% | 6,40% | TAK | TAK |
| 2020 | 2,67% | 2,67% | 0,00 | 2,67% | 3,22% | 2,67% | 3,38% | 3,40% | TAK | TAK |
| 2021 | 2,77% | 2,77% | 0,00 | 2,77% | 2,74% | 2,77% | 3,35% | 3,35% | TAK | TAK |
| 2022 | 2,71% | 2,71% | 0,00 | 2,71% | 2,74% | 2,71% | 2,93% | 2,93% | TAK | TAK |
| 2023 | 2,81% | 2,81% | 0,00 | 2,81% | 2,74% | 2,81% | 2,90% | 2,90% | TAK | TAK |
| 2024 | 2,74% | 2,74% | 0,00 | 2,74% | 2,74% | 2,74% | 2,74% | 2,74% | TAK | TAK |
| 2025 | 2,68% | 2,68% | 0,00 | 2,68% | 2,74% | 2,68% | 2,74% | 2,74% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,72% | 2,72% | 0,00 | 2,72% | 2,74% | 2,72% | 2,74% | 2,74% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,65% | 2,65% | 0,00 | 2,65% | 2,74% | 2,65% | 2,74% | 2,74% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,59% | 2,59% | 0,00 | 2,59% | 2,47% | 2,59% | 2,74% | 2,74% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,53% | 2,53% | 0,00 | 2,53% | 2,47% | 2,53% | 2,65% | 2,65% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,46% | 2,46% | 0,00 | 2,46% | 2,47% | 2,46% | 2,56% | 2,56% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,39% | 2,39% | 0,00 | 2,39% | 2,47% | 2,39% | 2,47% | 2,47% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,33% | 2,33% | 0,00 | 2,33% | 2,47% | 2,33% | 2,47% | 2,47% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,25% | 2,25% | 0,00 | 2,25% | 2,47% | 2,25% | 2,47% | 2,47% | TAK | TAK |
| 2034 | 1,31% | 1,31% | 0,00 | 1,31% | 2,47% | 1,31% | 2,47% | 2,47% | TAK | TAK |

9) W pozycji wylicza 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 | | | | | | | | | |
|------------------|---|--------------|---|--------------|--|---|--|------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| | | | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | z tego: | | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| | | | | | | | | bieżące | majątkowe | | | |
| | | | | | 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 | bieżące | majątkowe | Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12) | Nowe wydatki inwestycyjne 13) | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| Lp | | | | | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 7 537 275,00 | 1 927 771,00 | 1 683 055,00 | 1 927 771,00 | 1 683 055,00 | 197 764,00 | 1 485 291,00 | 146 657,00 | 5 623 503,00 | 59 000,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 7 750 484,00 | 1 953 279,00 | 598 000,00 | 1 953 279,00 | 598 000,00 | 0,00 | 598 000,00 | 0,00 | 5 818 774,00 | 1 082 857,00 |
| 2019 | 1 695 224,00 | 1 695 224,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 1 711 043,00 | 1 953 279,00 | 1 711 043,00 | 0,00 | 1 711 043,00 | 1 076 043,00 | 635 000,00 | 0,00 |
| 2020 | 112 427,00 | 112 427,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 749 000,00 | 1 953 279,00 | 749 000,00 | 0,00 | 749 000,00 | 322 000,00 | 427 000,00 | 0,00 |
| 2021 | 350 000,00 | 350 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151 427,00 | 0,00 |
| 2022 | 350 000,00 | 350 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151 427,00 | 0,00 |
| 2023 | 380 000,00 | 380 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121 427,00 | 0,00 |
| 2024 | 380 000,00 | 380 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121 427,00 | 0,00 |
| 2025 | 380 000,00 | 380 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121 427,00 | 0,00 |
| 2026 | 400 000,00 | 400 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101 427,00 | 0,00 |
| 2027 | 400 000,00 | 400 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101 427,00 | 0,00 |
| 2028 | 400 000,00 | 400 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 | 0,00 |
| 2029 | 400 000,00 | 400 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 | 0,00 |
| 2030 | 400 000,00 | 400 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 | 0,00 |
| 2031 | 400 000,00 | 400 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 | 0,00 |
| 2032 | 400 000,00 | 400 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 | 0,00 |
| 2033 | 400 000,00 | 400 000,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 427,00 | 0,00 |
| 2034 | 237 934,00 | 237 934,00 | 7 700 484,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 1 953 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 213 493,00 | 0,00 |

- 10) Przeniesienie nakładki budżetowej, inne niż spółki kredytów, pożyczek i wkługo 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 własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartości 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.

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: | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z 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: | 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: | w tym: | |
|------------------|--------------|--------------|---|---|---|--------------|---|--------------|--|------------|--------|--------|
| | 12.4 | 12.4.1 | | | | | | | | | | 12.4.2 |
| Wykonanie 2017 | 4 293 274,00 | 3 283 983,00 | 4 293 274,00 | 1 009 312,00 | 1 009 312,00 | 1 009 312,00 | 1 009 312,00 | 1 009 312,00 | 828 900,00 | 828 900,00 | | |
| 2018 | 4 145 511,00 | 2 308 136,00 | 286 317,00 | 1 837 375,00 | 42 948,00 | 1 837 375,00 | 42 948,00 | 1 890 154,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 1 386 043,00 | 914 686,00 | 684 686,00 | 471 357,00 | 391 357,00 | 391 357,00 | 391 357,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 427 000,00 | 260 000,00 | 0,00 | 167 000,00 | 0,00 | 167 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 0,00 | 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 | 0,00 | | |
| 2031 | 0,00 | 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 | 0,00 | | |
| 2033 | 0,00 | 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 | | |
| Łp | | | | | | | | | | | | |

15) Przer. program, projekt lub zadanie finansowane w całości środkami Unii Europejskiej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynależące do środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawarciem dnia 1 stycznia 2013 r. umowę 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: | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | |
|------------------|--|--------|--|------|------|------|------|------|
| | | | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 |
| 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Wykonanie 2017 | 828 900,00 | 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 |
| 2019 | 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 |
| 2021 | 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 |
| 2023 | 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 |
| 2025 | 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 |
| 2027 | 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 |
| 2029 | 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 |
| 2031 | 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 |
| 2033 | 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 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|---|---|------------------------------|---|---|--|--|
| | 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 dokonana się z wydatków budżetu x | Wydatki zmniejszające dług x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do paristwowego długu publicznego x | wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 368 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 357 969,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 330 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 100 000,00 | 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 |
| 2028 | 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 |
| 2030 | 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 |
| 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 |

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr2017 Rady Gminy Parchowo z dnia ...grudnia 2017 r.

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) | | | | 4 416 731,00 | 598 000,00 | 1 713 043,00 | 749 000,00 | 0,00 | 3 058 043,00 |
| 1.a | wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | wydatki majątkowe | | | | 4 416 731,00 | 598 000,00 | 1 713 043,00 | 749 000,00 | 0,00 | 3 058 043,00 |
| 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.); z tego: | | | | 3 137 731,00 | 0,00 | 1 366 043,00 | 427 000,00 | 0,00 | 1 813 043,00 |
| 1.1.1 | wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | wydatki majątkowe | | | | 3 137 731,00 | 0,00 | 1 366 043,00 | 427 000,00 | 0,00 | 1 813 043,00 |
| 1.1.2.4 | Przebudowa drogi Chośnica - Baranowo - poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2017 | 2019 | 2 378 731,00 | 0,00 | 1 076 043,00 | 0,00 | 0,00 | 1 076 043,00 |
| 1.1.2.6 | MODERNIZACJA BUDYNKU ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W CHOŚNICY - POPRAWA INFRASTRUKTURY | Urząd Gminy | 2015 | 2019 | 317 000,00 | 0,00 | 310 000,00 | 0,00 | 0,00 | 310 000,00 |
| 1.1.2.7 | BUDOWA ŚCIEŻKI REKREACYJNEJ - DOJŚCIE DO J. MAUSZ - POPRAWA ATRAKCYJNOŚCI GMINY | Urząd Gminy | 2016 | 2020 | 442 000,00 | 0,00 | 0,00 | 427 000,00 | 0,00 | 427 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersstwa 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. 1.1.1, 2) z tego: | | | | 1 279 000,00 | 598 000,00 | 325 000,00 | 322 000,00 | 0,00 | 1 245 000,00 |
| 1.3.1 | wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | wydatki majątkowe | | | | 1 279 000,00 | 598 000,00 | 325 000,00 | 322 000,00 | 0,00 | 1 245 000,00 |
| 1.3.2.1 | BUDOWA ZBIORNIKA I ODWODNIENIA UL. MODOWEJ IŚLONECZNEJ W PARCHOWIE | Urząd Gminy | 2017 | 2019 | 640 000,00 | 300 000,00 | 325 000,00 | 0,00 | 0,00 | 625 000,00 |
| 1.3.2.2 | BUDOWA SIĘCI KANALIZACYJNEJ DLA M. GRABOWO - | Urząd Gminy | 2016 | 2020 | 639 000,00 | 298 000,00 | 0,00 | 322 000,00 | 0,00 | 620 000,00 |

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Parchowo na lata 2018-2034

Uwagi ogólne

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznym.

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) zgodnie z art. 227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3, pkt 4 ustawy o finansach publicznych w przypadku Gminy Parchowo zostały określone do 2020 r.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na Okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Parchowo sporządza WPF w tym zakresie do roku 2034 r.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Parchowo została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę do projekcji budżetu na lata 2018 – 2034.

Przy prognozowaniu dochodów Gminy Parchowo posłużono się założeniami makroekonomicznymi jakie zostały przyjęte przy opracowywaniu Projektu Budżetu Państwa na rok 2018. Bazą wyjściową do planowania dochodów i wydatków bieżących był projekt budżetu gminy na rok 2018.

W danych dotyczących 2017 roku ujęto planowane wielkości ze sprawozdania za III kw., natomiast w kolumnie przewidywane wykonanie przyjęto przewidywane wielkości wykonania budżetu.

Dochody

Dochody dla roku 2018 szczegółowo opisano w uzasadnieniu do projektu budżetu Gminy Parchowo na 2018 r.

Dochody bieżące w 2019 r. zaplanowano większe o 100.000 zł niż w 2018 r., ponieważ w 2018 r. uwzględniono umorzenia z powodu skutków nawałnicy, która miała miejsce w nocy z 11 na 12 sierpnia 2017r. Dla dochodów w latach 2020-2033 nie przyjęto wskaźnika wzrostu lecz przyjęto wielkości z 2019 r. Dalsze prognozowanie jest nierealne, ponieważ w strukturze dochodów budżetu Gminy Parchowo jedynie około 17% stanowią dochody własne gminy, których prognozowanie należy do Gminy. Pozostałe dochody są ustalane na

podstawie informacji otrzymanych od odpowiednich dysponentów. Minister Finansów nie informuje Gminy wcześniej o planowanych zmniejszeniach subwencji czy dotacji. Tak jak ma to miejsce, praktycznie co roku, przy ustalaniu zasad naliczania subwencji oświatowej, czy wprowadzenia nowych zadań zleconych.

W dochodach majątkowych wykazano w 2018 r., 2019 r. i 2020 r. środki z Funduszy UE na realizację zadań inwestycyjnych oraz dotacje, które Gmina Parchowo planuje pozyskać z UE na zadania w zakresie budowy dróg, rekreacji i sportu, a także kultury i dziedzictwa narodowego.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2018 przyjęto w wysokości 450.000zł, w 2019 r. i 2020 r. po 150.000 zł, w latach 2021 -2027 po 50.000 zł, natomiast od 2028 r. do 2034 r. nie zaplanowano dochodów z tyt. sprzedaży majątku, ponieważ jest to zbyt odległa perspektywa.

Analizując lata poprzednie oraz patrząc na zasoby Gminy jakimi dysponuje w postaci działek rekreacyjnych można założyć takie prognozy. Gmina posiada działki letniskowe do zbycia w pobliżu j. Mausz w miejscowości Parchowski Młyn i w m. Grabowo. W Grabowie wyceniono 11 działek, z których trzy sprzedano. Pozostałe działki zostaną sprzedane w kolejnych latach i środki zostaną przeznaczone m.in. na budowę kanalizacji dla m. Grabowo.

Wydatki

Wydatki dla roku 2018 szczegółowo opisano w uzasadnieniu do projektu budżetu Gminy Parchowo na 2018 rok.

Wydatki bieżące w 2019 roku zaplanowano o 100.000 zł niższe niż w 2018 r., ponieważ jest to konieczne ze względu na wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Od 2020 roku nie przyjęto wzrostu, lecz przyjęto wielkości z roku 2020.

Wydatki na wynagrodzenia przyjęto jako stałą, bez wzrostu od 2018 r. Składki ZUS od wynagrodzeń naliczono zgodnie z obowiązującymi przepisami w wys. 17,19%. a FP w wys.2,45%.

Pozycja „ Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje planowane wydatki w rozdz. 75022 „ Rady gmin” i w rozdz. 75023 ” Urzędy gmin”. Nie planuje się wzrostu wydatków z tego tytułu.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Jednak przy takich wielkościach dochodów bieżących i wydatków bieżących oraz wysokości spłaty zobowiązań, gmina ma ograniczone możliwości inwestycyjne (kol. 2.2).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Odsetki od kredytów i pożyczek zaplanowano w wys. 3,5%.

Przychody budżetu i rozchody budżetu na 2018 rok szczegółowo zostały opisane w projekcie budżetu na 2018 rok.

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2018 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

Wysokość zaciągniętych kredytów i pożyczek będzie uzależniona od realizacji inwestycji oraz od ostatecznej wysokości kosztów po przetargu.

Spłatę pożyczek i kredytów zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Termin spłaty zaciągniętych kredytów przypada na 2023 rok. Natomiast nowo planowane kredyty prognozuje się spłacić do końca 2034 roku. Głównym determinantem planowania spłaty kredytów i pożyczek jest wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych, który przedstawiony jest w rubryce 9.6.1. W związku z tym ustawowym ograniczeniem Gmina nie może przeznaczyć na spłatę kredytu wraz z odsetkami więcej niż dozwolony wskaźnik. Natomiast w rubryce 9.4 zaprezentowana jest relacja planowanej kwoty spłaty wraz z odsetkami bez wyłączeń pożyczek na wyprzedzające finansowanie do dochodów ogółem, czyli pokazany jest wskaźnik planowanych przez Gminę spłat rat i odsetek od kredytów.

W kolumnach 9.7 i 9.7.1 pokazane jest, czy spełniono wskaźnik dopuszczalny.

Z przedstawionych w tabeli danych wynika, że wszystkie wskaźniki za lata objęte prognozą są spełnione wskaźnik jest zachowany. Kwoty spłat rat już zaciągniętych pożyczek i kredytów przedstawia kolumna 14.1.

Na dzień 01.01.2018 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji planowana jest w wys. 2.723.606 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie 828.900zł. Spłata pożyczki planowana jest na 2018 rok, a spłata kredytów do 2023 r.

Wynik budżetu

Wynik budżetu (kol. 3) to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust.1 upf). Wynik budżetu w roku 2018 jest ujemny, jest to deficyt budżetu, który wynika w szczególności z założonego do realizacji programu inwestycyjnego, w latach deficyt zostanie sfinansowany przychodami z tytułów kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym oraz pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

W latach 2019-2034 wynik jest dodatni, jest to nadwyżka budżetu, która przeznaczona będzie na rozchody budżetu (spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek).

Wynik budżetu dla poszczególnych lat wykazany jest w rubryce 3 WPF.

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 1. Wynik budżetu Gminy Parchowo

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|
| Dochody | 20 017 250 | 21 223 865 | 18 679 025 | 18 319 025 |
| Wydatki | 24 729 229 | 19 528 641 | 18 566 598 | 17 969 025 |
| Wynik budżetu | -4 711 979 | 1 695 224 | 112 427 | 350 000 |
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Dochody | 18 319 025 | 18 319 025 | 18 319 025 | 18 319 025 |
| Wydatki | 17 969 025 | 17 939 025 | 17 939 025 | 17 939 025 |
| Wynik budżetu | 350 000 | 380 000 | 380 000 | 380 000 |
| | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| Dochody | 18 319 025 | 18 319 025 | 18 269 025 | 18 269 025 |
| Wydatki | 17 919 025 | 17 919 025 | 17 869 025 | 17 869 025 |
| Wynik budżetu | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |

| | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
| Dochody | 18 269 025 | 18 269 025 | 18 269 025 | 18 269 025 |
| Wydatki | 17 869 025 | 17 869 025 | 17 869 025 | 17 869 025 |
| Wynik budżetu | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| | 2034 | | | |
| Dochody | 18 269 025 | | | |
| Wydatki | 18 031 091 | | | |
| Wynik budżetu | 237 934 | | | |

Źródło: Opracowanie własne.

Gmina w analizowanym okresie nie posiada i nie planuje udzielania gwarancji i poręczeń.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Analizując dane z lat poprzednich i dane z niniejszej prognozy można zauważyć, że wskaźnik spłaty zmniejsza się. Na podstawie tabeli 2 bardzo wyraźnie widać, że dopuszczalny wskaźnik spłaty jest niewiele wyższy niż wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań. Relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących z roku na rok się zmniejsza.

Ze względu na powyższe konieczne jest dokonania rewizji wydatków bieżących, w latach przyszłych, w celu ich optymalizacji.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach) | 2,39% | 2,54% | 2,67% | 2,77% | 2,71% | 2,81% | 2,74% | 2,68% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia | 8,38% | 6,40% | 3,40% | 3,35% | 2,93% | 2,90% | 2,74% | 2,74% |
| Zachowanie relacji z art. 243 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
| Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach) | 2,72% | 2,65% | 2,59% | 2,53% | 2,46% | 2,39% | 2,33% | 2,25% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia | 2,74% | 2,74% | 2,74% | 2,65% | 2,56% | 2,47% | 2,47% | 2,47% |
| Zachowanie relacji z art. 243 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2034 | | | | | | | |
| Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach) | 1,31% | | | | | | | |
| Maksymalna obsługa zadłużenia | 2,47% | | | | | | | |
| Zachowanie relacji z art. 243 | Tak | | | | | | | |

Źródło: Opracowanie własne