

Zarządzenie Nr 61/2017
Wójta Gminy Latowicz
z dnia 14 listopada 2017 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2028.

Na podstawie art. 226 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przygotowany projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Latowicz na lata 2018-2028, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawia się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach – w celu zaopiniowania;
2. Radzie Gminy Latowicz.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt
Gminy Latowicz

**Uchwała Nr
Rady Gminy Latowicz
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2028.

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 r. poz. 2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2017 r. poz. 1875) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Latowicz na lata 2018 – 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2018-2020 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3 Upoważnia się Wójta Gminy Latowicz do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej ujętych w załączniku.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Latowicz.

§ 6. Z dniem 31 grudnia 2017 roku traci moc uchwała nr Nr XIX/181/16 Rady Gminy Latowicz z dnia 30 grudnia 2016 r. z późniejszymi zmianami, w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2028.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący
Rady Gminy Latowicz

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 61/2017
z dnia 2017-11-14

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 2015	17 276 174,27	15 949 711,15	2 016 143,00	6 188,52	2 144 393,14	878 386,85	7 380 072,00	3 217 330,12	1 326 463,12	93 681,00	1 232 782,12	
Wykonanie 2016	21 528 220,28	20 721 994,27	2 256 572,00	3 994,26	2 120 332,95	777 791,84	7 742 072,00	7 615 577,20	806 226,01	186 300,00	572 926,00	
Plan 3 kw. 2017	22 305 728,75	21 880 974,19	2 428 409,00	4 000,00	2 089 051,00	804 641,00	8 083 855,00	8 396 045,19	424 754,56	138 560,00	271 434,56	
Wykonanie 2017	22 703 201,59	22 295 202,03	2 428 409,00	4 000,00	2 125 395,00	814 641,00	8 083 855,00	8 745 294,03	407 999,56	139 780,00	253 459,56	
2018	22 697 940,00	22 487 367,00	2 651 765,00	4 000,00	2 252 356,00	896 948,00	9 003 415,00	7 668 936,00	210 573,00	150 500,00	60 073,00	
2019	22 974 678,00	22 824 678,00	2 700 000,00	5 000,00	2 300 000,00	900 000,00	9 100 000,00	8 000 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2020	23 317 048,00	23 167 048,00	2 800 000,00	5 000,00	2 350 000,00	910 000,00	9 100 000,00	8 000 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2021	23 564 553,65	23 514 553,65	2 900 000,00	5 000,00	2 400 000,00	915 000,00	9 200 000,00	8 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2022	23 867 272,00	23 867 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	24 225 281,00	24 225 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	24 588 659,00	24 588 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	24 957 489,00	24 957 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	25 207 064,00	25 207 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 459 134,00	25 459 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 713 726,00	25 713 726,00	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 ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X	
		Wydatki bieżące ^X	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X		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
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^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 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⁾		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 2015	16 800 118,73	14 286 854,88	0,00	0,00	0,00	78 999,56	78 999,56	0,00	0,00	2 513 263,85	
Wykonanie 2016	20 855 580,61	18 791 118,04	0,00	0,00	0,00	63 803,79	63 803,79	0,00	0,00	2 064 462,57	
Plan 3 kw. 2017	23 987 671,75	21 507 484,75	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 480 187,00	
Wykonanie 2017	24 385 144,59	21 941 824,59	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	2 443 320,00	
2018	26 827 476,00	21 530 387,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	5 297 089,00	
2019	22 974 678,00	21 681 100,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 293 578,00	
2020	23 132 867,00	21 832 867,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
2021	22 985 697,00	21 985 697,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2022	22 880 272,00	22 039 597,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	840 675,00	
2023	23 228 581,00	22 294 574,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	934 007,00	
2024	23 589 761,00	22 450 600,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 139 161,00	
2025	23 957 509,00	22 607 700,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 349 809,00	
2026	24 217 064,00	22 743 400,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 473 664,00	
2027	24 764 074,00	22 879 890,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 884 184,00	
2028	25 213 121,00	23 017 200,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 195 921,00	

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 2015	476 055,54	951 134,00	0,00	0,00	596 333,00	0,00	354 801,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	672 639,67	1 329 574,00	0,00	0,00	588 809,00	566 611,00	740 765,00	204 649,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 681 943,00	2 384 287,00	0,00	0,00	1 394 287,00	691 943,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 681 943,00	2 384 287,00	0,00	0,00	1 394 287,00	691 943,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00
2018	-4 129 536,00	4 847 010,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4 847 010,65	4 129 536,00	0,00	0,00
2019	0,00	719 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	719 170,00	0,00	0,00	0,00
2020	184 181,00	637 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	637 820,00	0,00	0,00	0,00
2021	578 856,65	321 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 243,00	0,00	0,00	0,00
2022	987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	996 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	998 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	999 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	695 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 605,00	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 ^X	z tego:					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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	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 ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			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						
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 2015	838 381,10	838 381,10	38 780,10	38 780,10	0,00	0,00	0,00	2 374 695,65	0,00	1 662 856,27	2 259 189,27
Wykonanie 2016	601 372,00	601 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 514 088,65	0,00	1 930 876,23	2 519 685,23
Plan 3 kw. 2017	702 344,00	702 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 744,65	0,00	373 489,44	1 767 776,44
Wykonanie 2017	702 344,00	702 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 744,65	0,00	353 377,44	1 747 664,44
2018	717 474,65	717 474,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 931 280,65	0,00	956 980,00	956 980,00
2019	719 170,00	719 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 931 280,65	0,00	1 143 578,00	1 143 578,00
2020	822 001,00	822 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 747 099,65	0,00	1 334 181,00	1 334 181,00
2021	900 099,65	900 099,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 168 243,00	0,00	1 528 856,65	1 528 856,65
2022	987 000,00	987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 181 243,00	0,00	1 827 675,00	1 827 675,00
2023	996 700,00	996 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 184 543,00	0,00	1 930 707,00	1 930 707,00
2024	998 898,00	998 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 185 645,00	0,00	2 138 059,00	2 138 059,00
2025	999 980,00	999 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 185 665,00	0,00	2 349 789,00	2 349 789,00
2026	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 665,00	0,00	2 463 664,00	2 463 664,00
2027	695 060,00	695 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 605,00	0,00	2 579 244,00	2 579 244,00
2028	500 605,00	500 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 696 526,00	2 696 526,00

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 ^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 2015	5,31%	5,09%	0,00	5,09%	10,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	9,83%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	2,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,47%	3,47%	0,00	3,47%	2,17%	x	x	x	x
2018	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	4,88%	7,43%	7,39%	TAK	TAK
2019	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	5,63%	5,67%	5,63%	TAK	TAK
2020	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	6,37%	4,27%	4,23%	TAK	TAK
2021	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	6,70%	5,63%	5,63%	TAK	TAK
2022	4,72%	4,72%	0,00	4,72%	7,66%	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2023	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	7,97%	6,91%	6,91%	TAK	TAK
2024	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	8,70%	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2025	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	9,42%	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2026	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	9,77%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2027	3,04%	3,04%	0,00	3,04%	10,13%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2028	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	10,49%	9,77%	9,77%	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 2015	0,00	0,00	7 185 036,83	1 861 091,44	734 115,20	174 034,20	560 081,00	560 081,00	1 901 413,13	10 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 621 464,98	1 904 497,45	846 570,00	546 570,00	300 000,00	0,00	1 769 895,68	294 566,89
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	8 649 915,42	2 190 400,76	1 274 087,00	264 087,00	1 010 000,00	0,00	2 478 687,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 629 824,83	2 157 689,76	1 274 087,00	264 087,00	1 010 000,00	0,00	2 435 320,00	0,00
2018	0,00	0,00	8 813 265,00	2 157 176,00	4 917 902,00	61 200,00	4 856 702,00	4 856 702,00	440 387,00	0,00
2019	0,00	0,00	9 001 554,00	2 197 186,00	1 089 200,00	61 200,00	1 028 000,00	678 000,00	615 578,00	0,00
2020	184 181,00	184 181,00	9 183 585,00	2 219 158,00	386 200,00	36 200,00	350 000,00	350 000,00	950 000,00	0,00
2021	578 856,65	578 856,65	9 200 324,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2022	987 000,00	987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 675,00	0,00
2023	996 700,00	996 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	934 007,00	0,00
2024	998 898,00	998 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 139 161,00	0,00
2025	999 980,00	999 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 809,00	0,00
2026	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 473 664,00	0,00
2027	695 060,00	695 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884 184,00	0,00
2028	500 605,00	500 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 195 921,00	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			
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 2015	133 614,88	116 597,16	116 597,16	935 977,00	935 977,00	935 977,00	183 238,00	155 752,00	155 752,00
Wykonanie 2016	126 289,98	106 863,89	106 863,89	0,00	0,00	0,00	84 387,65	69 635,07	69 635,07
Plan 3 kw. 2017	202 887,00	170 903,00	170 903,00	100 526,00	100 526,00	82 551,00	202 887,00	170 902,00	170 902,00
Wykonanie 2017	202 887,00	170 903,00	170 903,00	82 551,00	82 551,00	82 551,00	202 887,00	170 902,00	170 902,00
2018	0,00	0,00	0,00	44 708,00	44 708,00	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

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
Wykonanie 2015	1 566 062,00	854 184,00	854 184,00	711 878,00	711 878,00	286 980,00	286 980,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	14 752,58	14 752,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	162 987,00	100 526,00	82 551,00	94 446,00	89 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	131 034,00	82 551,00	82 551,00	80 469,00	80 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	75 000,00	44 708,00	0,00	30 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	650 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o 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 ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona 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 państwowego długu publicznego ^X	wypłaty 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 2015	838 381,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	601 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	702 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	702 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	649 474,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	699 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	413 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	150 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 wyczerzenia 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 61/2017
z dnia 2017-11-14

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)				6 393 302,00	4 917 902,00	1 089 200,00	386 200,00	6 393 302,00
1.a	- wydatki bieżące				158 600,00	61 200,00	61 200,00	36 200,00	158 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 234 702,00	4 856 702,00	1 028 000,00	350 000,00	6 234 702,00
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:				700 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	700 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				700 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	700 000,00
1.1.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego - obniżenie mocy zainstalowanych urządzeń oświetleniowych i podniesienie jakości oświetlenia dróg	Urząd Gminy Latowicz	2019	2020	600 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	600 000,00
1.1.2.2	Modernizacja oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej - obniżenie mocy zainstalowanych urządzeń oświetleniowych	Urząd Gminy Latowicz	2019	2020	100 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00
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				5 693 302,00	4 917 902,00	739 200,00	36 200,00	5 693 302,00
1.3.1	- wydatki bieżące				158 600,00	61 200,00	61 200,00	36 200,00	158 600,00
1.3.1.1	Programy Edukacji Ekologicznej w zakresie gospodarki niskoemisyjnej - podniesienie świadomości ekologicznej mieszkańców	Urząd Gminy Latowicz	2017	2019	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Latowicz - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu poprzez zapewnienie dostępu do komputera i Internetu	Urząd Gminy Latowicz	2014	2020	108 600,00	36 200,00	36 200,00	36 200,00	108 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 534 702,00	4 856 702,00	678 000,00	0,00	5 534 702,00
1.3.2.1	Rozbudowa Gminnej Oczyszczalni Ścieków Komunalnych w Latowiczu - I etap wraz z modernizacją sieci kanalizacji sanitarnej - poprawa efektywności gospodarki wodno - ściekowej i ochrony środowiska	Urząd Gminy Latowicz	2017	2019	5 534 702,00	4 856 702,00	678 000,00	0,00	5 534 702,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LATOWICZ NA LATA 2018 -2028

Jednym z głównych celów przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Pod pojęciem stabilności należy rozumieć zdolność do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie.

Uchwała w sprawie WPF nie ma charakteru rocznego, tak jak to jest w przypadku uchwał budżetowych. Zgodnie z art. 230 ust 7 uofp organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie. Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

- regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania;
- organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Uchwałę w sprawie WPF organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Latowicz obejmuje lata od 2018 do 2028, zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych WPF powinna prezentować okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata, tj. minimum do 2021 roku, lecz na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3 i wynikających z załączników do uchwały WPF gminy.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zgodnie z art. 226 ust. 1 uofp WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
3. wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6. kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
7. relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
8. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

Od 2014 roku jednostki samorządu terytorialnego uchwalając budżet i wieloletnia prognozę finansową zobligowane są do zachowania relacji określonej w rat. 242-244 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik ustalany jest w oparciu o dane wynikające z wykonania roku 2015, wykonania roku 2016 oraz planu na trzeci kwartał 2017 roku.

PROGNOZA DOCHODÓW

Dochody na 2018 rok ustalono na podstawie informacji z Ministerstwa Rozwoju i Finansów w zakresie planowanych wstępnych kwot subwencji ogólnej dla gminy, części oświatowej subwencji ogólnej, udziałów w PIT, informacji Wojewody Mazowieckiego w sprawie wstępnych kwot dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych gminy. Wpływy z podatków i opłat dla których stawki ustala Rada Gminy zaplanowano na poziomie roku 2017, zaplanowano wpływy z podatków i opłat w związku ze zwiększoną efektywnością ściągania zaległości. Pozostałe wartości dochodów przyjęto na poziomie roku 2017. Dochody majątkowe zostały przyjęte w związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych przy udziale środków zewnętrznych oraz planowaną sprzedażą nieruchomości. Dochody ogółem na 2018 rok planuje się w kwocie 22.697.940,00 zł, z tego 22.487.367,00 zł stanowią dochody bieżące i 210.573,00 zł dochody majątkowe. Wpływy ze sprzedaży mienia zaplanowano w wysokości 150.500,00 zł.

W kolejnych latach prognozowany wzrost dochodów bieżących o około 1,5 %.

PROGNOZA WYDATKÓW

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące gminy na 2018 rok planuje się w wysokości 21.530.387,00 zł. Wielkości te zostały wyliczone na podstawie przewidywanego wykonania za lata 2014-2017 oraz otrzymanej informacji o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2018 rok. Wzrost planu wydatków bieżących na 2018 rok w stosunku do planu na 3 kwartały 2017 roku w wysokości 24,73 %.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, na które składa się plan wydatków z rozdziału 75022 oraz 75023 związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy oraz Urzędu Gminy w prognozie na 2017 rok zaplanowano w kwocie 2.157.176,00 zł, co stanowi obniżenie w stosunku do planu na 3 kwartały 2017 r. o 1,51 %. Planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 8.813.265,00 zł, wzrost do planu za 3 kwartały 2017 roku o 1,89 %.

W prognozie na lata 2018-2029 wyliczenie planu opierało się na przewidywanym wykonaniu za rok poprzedni z uwzględnieniem wzrostu cen, planowanym podwyższeniu wynagrodzeń nauczycieli (od 1 kwietnia 2018 roku wzrost o 5%) oraz specyfiki funkcjonowania jednostek podległych gminie Latowicz (szkoły i GOPS).

Po stronie dochodów i wydatków bieżących znaczącą pozycję stanowią środki na wypłatę świadczeń wychowawczych (500+) w kwocie 4.980.000,00 zł
Gmina Latowicz w analizowanym okresie nie udzielała i nie planuje udzielania poręczeń i gwarancji.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Na rok 2018 planuje się wydatki majątkowe w wysokości 5.297.089,00 zł. Priorytetowym zadaniem jest Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków komunalnych w Latowiczu – I etap wraz z modernizacją sieci kanalizacji sanitarnej - kontynuacja zadania rozpoczętego w 2017 roku. Szczegółowy wykaz inwestycji planowanych do realizacji przedstawiony jest w załączniku inwestycyjnym do Uchwały Budżetowej.

Wydatki bieżące planuje się na poziomie umożliwiającym niezakłócone finansowo funkcjonowanie Gminy, a wydatki inwestycyjne na poziomie umożliwiającym ich realizację.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności bieżącej jest istotną pozycją w związku z zapisami art. 242 uofp, który mówi, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą w całym okresie zachowana jest relacja wynikająca z zapisu art. 242 uofp.

W 2018 roku jest ujemny wynik budżetu i stanowi on kwotę 4.129.536,00 zł, zostaniw pokryty przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek w kwocie 4.029.536,00 zł i kredytów długoterminowych w kwocie 100.000,00 zł

Dodatni wynik budżetu w latach 2020 – 2028 przeznaczony zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek

OBSŁUGA DŁUGU

Po stronie rozchodów przyjęto, na podstawie harmonogramów spłat, przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych kredytów i pożyczek już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku. Ostatnie raty kapitałowe zaplanowano na rok 2028.

Po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów.

W 2018 roku planuje się przychody z zaciągniętych na rynku krajowym kredytów i pożyczek w kwocie 4.847.010,65 zł, z tego kwota 4.129.536,00 zł na pokrycie deficytu budżetu (w związku z realizacją zadań inwestycyjnych) oraz kwota 717.474,65 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się:

- w roku 2019 w kwocie 719.170,00 zł - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań;
- w roku 2020 w kwocie 637.820,00 zł - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań;
- w roku 2021 w kwocie 321.243,00 zł - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań;

W roku 2022 i w latach następnych nie planuje się przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu - spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się:

- w roku 2019 - 719.170,00 zł;
- w roku 2020 - 822.001,00 zł;
- w roku 2021 - 900.066,65 zł;
- w roku 2022 - 987.000,00 zł;
- w roku 2023 - 996.700,00 zł;
- w roku 2024 - 998.898,00 zł;
- w roku 2025 - 999.980,00 zł;
- w roku 2026 - 990.000,00 zł;
- w roku 2027 - 695.060,00 zł;
- w roku 2028 - 500.605,00 zł;

Kwoty wydatków na obsługę długu tj. spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2018 - 90.000,00 zł;

- w roku 2019 - 140.000,00 zł;
- w roku 2020 - 150.000,00 zł;
- w roku 2021 - 150.000,00 zł;
- w roku 2022 - 140.000,00 zł;
- w roku 2023 - 130.000,00 zł;
- w roku 2024 - 100.000,00 zł;
- w roku 2025 - 100.000,00 zł;
- w roku 2026 - 80.000,00 zł;
- w roku 2027 - 70.000,00 zł;
- w roku 2028 - 60.000,00 zł;

Przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia wynikające art. 243 uofp.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, wynikają z załącznika do WPF o przedsięwzięciach na lata 2018 - 2020.

W ramach przedsięwzięć do realizacji w 2018 roku występują wydatki realizowane w ramach:

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” z tego:

Wydatki majątkowe

„Modernizacja oświetlenia ulicznego - obniżenie mocy zainstalowanych urządzeń oświetleniowych i podniesienie jakości oświetlenia dróg” projekt realizowany w latach 2019 - 2020 - łączne nakłady finansowe - 600.000,00 zł

„Modernizacja oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej - obniżenie mocy zainstalowanych urządzeń oświetleniowych” projekt realizowany w latach 2019 - 2020 - łączne nakłady finansowe - 100.000,00 zł

2. „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe - zadania wieloletnie”, z tego:

Wydatki bieżące

„Programy edukacji ekologicznej w zakresie gospodarki niskoemisyjnej” projekt realizowany w latach 2017 - 2019 - łączne nakłady finansowe - 50.000,00 zł, wartość zadania w 2018 roku - 25.000,00 zł

"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Latowicz" projekt realizowany w latach 2014 - 2020 - łączne nakłady finansowe - 109.800,00 zł, wartość zadania w 2018 roku - 36.200,00 zł

Wydatki majątkowe

„Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków komunalnych w Latowiczu – I etap wraz z modernizacją sieci kanalizacji sanitarnej - poprawa efektywności gospodarki wodno - ściekowej i ochrony środowiska” projekt realizowany w latach 2017 - 2019 - łączne nakłady finansowe - 5.534.702,00 zł wartość zadania w 2018 roku – 4.856.702,00 zł