

**UCHWAŁA Nr XXX/224/2017  
RADY GMINY STUBNO  
z dnia 28 grudnia 2017 roku**

*w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno.*

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) **Rada Gminy Stubno**

**uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Stubno wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 - 2023 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

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

1. zawieranych na czas nieokreślony w zakresie bieżącej działalności:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2. zawieranych na czas określony w zakresie bieżącej działalności do kwoty 1.000.000 zł.

**§ 3**

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

1. zawieranych na czas nieokreślony w zakresie bieżącej działalności:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2. zawieranych na czas określony w zakresie bieżącej działalności do kwoty 200.000 zł:

**§ 4**

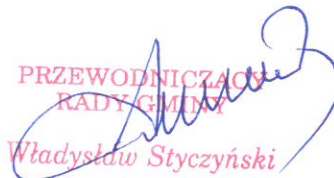
Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stubno.

**§ 5**

Traci moc uchwała Nr XXII/154/2016 Rady Gminy Stubno z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2018 roku.

  
PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Władysław Styczyński



# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXX/224/2017 Rady Gminy Stubno z dnia 28.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Lp	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		
Docho	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		
Docho	17 381 576,25	16 902 263,75	1 127 076,00	10 000,00	3 187 907,00	704 031,00	6 506 966,00	6 070 314,75	479 312,50	100 000,00	379 312,50		
Docho	16 287 488,00	16 207 488,00	1 115 000,00	10 000,00	3 282 488,00	754 037,00	5 900 000,00	5 900 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00		
Docho	16 478 185,00	16 418 185,00	1 120 000,00	10 000,00	3 438 185,00	766 856,00	5 950 000,00	5 900 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
Docho	16 681 621,00	16 631 621,00	1 130 000,00	10 000,00	3 591 621,00	779 893,00	5 950 000,00	5 950 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
Docho	16 897 832,00	16 847 832,00	1 140 000,00	10 000,00	3 747 832,00	793 151,00	5 950 000,00	6 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
Docho	17 116 854,00	17 066 854,00	1 150 000,00	10 000,00	3 906 854,00	806 635,00	6 000 000,00	6 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe x		
		w tym:									
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych źródeł (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x</li> </ul>			
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				
Lp	2									2.2	
2018	18 504 998,75	15 724 803,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	30 000,00	2 780 195,00
2019	15 587 488,00	15 426 517,00	0,00	0,00	0,00	x	x	95 000,00	0,00	5 000,00	160 971,00
2020	15 878 185,00	15 657 915,00	0,00	0,00	0,00	x	x	90 000,00	0,00	2 500,00	220 270,00
2021	16 081 621,00	15 892 783,00	0,00	0,00	0,00	x	x	80 000,00	0,00	1 000,00	188 838,00
2022	16 297 832,00	16 131 175,00	0,00	0,00	0,00	x	x	70 000,00	0,00	0,00	166 657,00
2023	16 977 106,31	16 316 231,00	0,00	0,00	0,00	x	x	50 000,00	0,00	0,00	660 875,31

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-1 123 422,50	2 139 747,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2 139 747,69	1 123 422,50	0,00	0,00
2019	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	139 747,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przewidzianych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu 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													
											5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1
Lp	5																		
2018		1 016 325,19	526 325,19	0,00	526 325,19	0,00	0,00	0,00	0,00	2 639 747,69	0,00	0,00	1 177 460,00	1 177 460,00					
2019		700 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	1 939 747,69	0,00	0,00	780 971,00	780 971,00					
2020		600 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	1 339 747,69	0,00	0,00	760 270,00	760 270,00					
2021		600 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	739 747,69	0,00	0,00	738 838,00	738 838,00					
2022		600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 747,69	0,00	0,00	716 657,00	716 657,00					
2023		139 747,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 623,00	750 623,00					

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 dotyczących 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.

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, po uwzględnieniu 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 planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu 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, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (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 (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 wykonanie 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>	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>
Wyszczególnienie										
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	6,31%	3,11%	0,00	3,11%	7,35%	9,89%	9,87%	TAK	TAK	
2019	4,88%	3,62%	0,00	3,62%	5,29%	10,13%	10,11%	TAK	TAK	
2020	4,19%	2,96%	0,00	2,96%	4,98%	6,37%	6,34%	TAK	TAK	
2021	4,08%	3,47%	0,00	3,47%	4,73%	5,87%	5,87%	TAK	TAK	
2022	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	4,54%	5,00%	5,00%	TAK	TAK	
2023	1,11%	1,11%	0,00	1,11%	4,68%	4,75%	4,75%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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	5 298 031,00	1 675 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	700 000,00	700 000,00	5 403 992,00	1 709 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	5 512 071,00	1 743 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	600 000,00	5 622 312,00	1 778 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	600 000,00	5 734 759,00	1 813 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	139 747,69	139 747,69	5 849 454,00	1 850 083,00	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 własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
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	50 316,75	50 316,75	0,00	379 312,50	379 312,50	379 312,50	50 316,75	50 316,75	0,00	
2019	17 365,00	17 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 365,00	17 365,00	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	

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:		Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy tymi środkami	Wydanki 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:	Wydanki 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:
	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
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	0,00	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	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 samodzielnym 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 likwidowanych i przekształconych 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
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

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wydatki 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
2018	1 016 325,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	100 000,00	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

\* Informacja o spełnieniu wskazanego 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 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podsił prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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 może być dłuższy niż w tytule 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

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Władysław Styczyński

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno

Wysokość dochodów w 2018 roku kwocie 17 381 576,25 zł zaplanowano na podstawie:

1. dochody bieżące w wysokości: 16 902 263,75 zł:

- wpływy z opłat za dostarczoną zimną wodę przyjęto na podstawie zatwierdzonych taryf wody w roku 2017 i planowanej podwyżce ceny wody,
- wpływy z dzierżawy nieruchomości gruntowych, z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości oraz wpływy z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych przyjęto na podstawie zawartych umów i ustalonych rocznych opłat,
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminom przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie i Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Przemyślu,,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie planowanej kwoty przez Ministerstwo Finansów,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na podstawie planowanego wykonania w roku 2017,
- wpływy z podatku rolnego przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018,
- wpływy z podatku od nieruchomości - przyjęto na podstawie uchwalonych przez Radę Gminy stawek na 2018 r.,
- wpływy z podatku od środków transportowych - przyjęto na podstawie uchwalonych przez Radę Gminy stawek na 2018 r.,
- wpływy z podatku leśnego przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczanej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku,
- wpływy z karty podatkowej, opłaty skarbowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz opłatę za zajęcie pasa drogowego, przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2017,
- wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto na podstawie wydanych zezwoleń,
- poszczególne części subwencji przyjęto w kwocie planowanej przez Ministerstwo Finansów,
- dofinansowanie do projektu "Erasmus+" realizowanego w Gimnazjum Publicznym w Stubnie przyjęto na podstawie ustalonego do realizacji w 2018 roku budżetu projektu,
- dofinansowanie do projektu "Czas na technologie informacyjno-komunikacyjne i eksperyment" realizowanego w Szkole Podstawowej w Stubnie przyjęto na podstawie ustalonego do realizacji w 2018 roku budżetu projektu,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto na podstawie uchwalonych stawek,
- wpływy z opłat za zrzuty ścieków przyjęto na podstawie zatwierdzonych taryf w 2017 r. i planowanej podwyżce ceny,
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przyjęto na podstawie planowanych wpływów z Urzędu Marszałkowskiego

2. dochody majątkowe w wysokości: 479 312,50 zł:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - 100 000,- zł,
- dofinansowanie zrealizowanego w 2017 roku Projektu w ramach RPO WP na lata 2014-2020 pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej oraz kolektora ciśnieniowego z pompowniami w miejscowości Kalników - etap II", zgodnie z umową nr RPPK.04.03.01-18-0010/16-01 z dnia 27.03.2017 r. w kwocie 379 312,50 zł.

Wysokość wydatków w 2018 roku w kwocie 18 504 998,75 zł kształtują:

1. wydatki bieżące w wysokości 15 724 803,75 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych - 8 206 247,00 zł:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w kwocie 5 628 269 zł przyjęto na podstawie zatrudnienia według stanu na dzień 31.10.2017 r. oraz planowane środki na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 2 577 978 zł na zakupy materiałów i wyposażenia, zakupy energii, usług remontowych i zdrowotnych, wydatki związane z bieżącym utrzymaniem (wywóz odpadów komunalnych, opłaty pocztowe, obsługa bankowa itp.), opłaty za przeprowadzone rozmowy telefoniczne, zakup analiz i ekspertyz, koszty delegacji, odpisy na ZFŚS, podatek od nieruchomości, szkolenia

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 1 327 300 zł dla Powiatu Przemyskiego, Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Stubienku, Niepublicznego Przedszkola w Stubienku, Przedszkola Niepublicznego "Kraina Maluszka" w Stubnie, Gminnej Placówki Kultury w Stubnie, dowóz dzieci niepełnosprawnych do specjalnego ośrodka, dla organizacji pozarządowych oraz klubów sportowych na organizację rozgrywek sportowych

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 6 067 843 zł na wypłatę świadczeń nie zaliczanych do wynagrodzeń, diet za udziały w posiedzeniach komisji oraz sesjach rady gminy, diety za udziały w akcjach pożarniczych, wypłatę dodatków dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, wypłatę świadczeń społecznych oraz wypłatę stypendiów dla uczniów,

d) wydatki w kwocie 43 413,75 zł na realizację projektu Erasmus+ realizowanego w Gimnazjum Publicznym w Stubnie oraz projektu "Czas na technologie informacyjno-komunikacyjne i eksperyment" realizowanego w Szkole Podstawowej w Stubnie,

e) na obsługę długu w kwocie 80 000,00 - odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek,

2. wydatki majątkowe w wysokości 2 780 195 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne:

- rozbudowa ujęć wody na terenie Gminy Stubno - 1 860 000,-

- budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1818 R Radymno – Medyka w m-ści Stubienko - 41.408,-

- budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2415 R Stubienko – Barycz w m-ści Barycz - 10 000,-

- budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1818 R Radymno – Medyka na odcinku Nakło - Stubno - 160 000,-

- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej nr 138531R „do Marciaka” w m-ści Stubno – 33.769

- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej „do Pana Żebrowskiego” w m-ści Stubno – 9.000

- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej nr 116512R „kościół - las” w m-ści Kalników – 42 769

- budowa chodnika przy drodze gminnej nr 116501R „Barycz – przez wieś” w m-ści Barycz – 18 049

- wykonanie nawierzchni na drogach gminnych w m-ści Stubno – 30 144

- wykonanie nawierzchni na drogach gminnych w m-ści Kalników – 45 308

- budowa świetlicy wiejskiej w m-ści Nakło – 201 748

- budowa alejki na cmentarzu komunalnym w m-ści Hruszowice – 13 000

- budowa alejki na cmentarzu komunalnym w Sołectwie Gaje – 20 000

- opracowanie dokumentacji technicznej zadania pn. „Budowa kanalizacji oraz wodociągu dla m-ści Starzawa” - 120 000,-

- zagospodarowanie działki „za parkiem” w m-ści Stubno - 30 000,-

- prace konserwatorskie przy zabytkowym dworze w m-ści Stubno- 130 000,-

- zakup i montaż siłowni zewnętrznej w m-ści Starzawa – 15 000,-

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Stubno kierowano się zarówno sytuacją finansową kraju, jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Stubno. Z uwagi na planowane do zaciągnięcia przez Gminę Stubno zobowiązania, Wieloletnia Prognoza Finansowa została zaprojektowana do 2023 roku.

Zwracając uwagę na wydłużający się czas prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej Gminy Stubno,
- dla lat 2019 – 2023 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych gminy.

Prognozując dochody własne gminy na lata 2019 – 2023 przyjęto zasadę, że będą one wzrastały w granicach 1,3% rocznie, czyli na poziomie przyjętym i podanym przez Ministerstwo Finansów w założeniach makroekonomicznych. Za rok bazowy przyjęto planowane wykonanie dochodów bieżących w roku 2017. W planowanych dochodach roku 2018 nie ujęto części dotacji celowych za finansowanie zadań własnych (dotacja celowa na wychowanie przedszkolne, dotacja celowa na dożywianie, na pomoc finansową dla uczniów). W latach następnych planowane są wyższe dochody z podatku od nieruchomości, w związku z trwającymi rozmowami z potencjalnymi inwestorami (budowa wiatraków) oraz farmy fotowoltaiczne.

Poziom planowanych wydatków zdeterminowany został możliwościami finansowymi gminy. Szczególną uwagę skupiono na konieczności wyasygnowania odpowiednich środków finansowych niezbędnych na spłatę zaciągniętych kredytów na realizację inwestycji gminnych.

Przedmiotem prognozy wydatków są jedynie wydatki bieżące, dla których planowany jest wzrost o 2,0% w roku 2019, 2020 - 2022 - 1,5%, 2023 - 1,3%. Lata 2019 – 2023 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2010, 2015 i 2017 na pokrycie deficytu gminy, który wystąpił w związku ze zwiększonymi nakładami inwestycyjnymi dotyczącymi

zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu lub pożyczki w 2018 roku na finansowanie zadania inwestycyjnych.

Zastosowane w uchwale kwoty wyłączeń dotyczą:

1. zaciągniętej w 2015 roku pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w wysokości 600 00 zł wraz z odsetkami, na finansowanie wkładu własnego (nie przekraczającej 75% poniesionych kosztów kwalifikowanych) inwestycji pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kalników", realizowanej przy udziale środków PROW na lata 2007-2013 na podstawie umowy o przyznanie pomocy nr 00010-6921-UM0900006/14 z dnia 5 listopada 2014 roku,
2. zaciągniętych w 2017 roku pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w wysokości 300 000,00 zł wraz z odsetkami, na finansowanie wkładu własnego (nie przekraczającej 75% poniesionych kosztów kwalifikowanych) i w wysokości 326 325,19 zł pożyczki preferencyjnej na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej oraz kolektora ciśnieniowego z pompowniami w miejscowości Kalników - etap II", realizowanej przy udziale środków PRO WP na lata 2014-2020 na podstawie umowy o dofinansowanie Projektu nr RPPK.04.03.01-18-0010/16-01 z dnia 27 marca 2017 roku.

Oprocentowanie pożyczki wyliczono na podstawie aktualnych stawek WIBOR.

Zadłużenie gminy na koniec 2017 roku będzie wynosiło: 1 516 325,19 zł, z tego:

- kredyt BS Żurawica – kwota 490 000,00 zł, spłata 2011 – 2018;
- pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 400 000,- zł, spłata 2016 – 2021;
- pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 300 000,- zł, spłata 2018 – 2020
- pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 326 325,19 zł, spłata 2018.

Wydatki związane ze spłatą i obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku. Ustalono również, że nadwyżki budżetowe będą przeznaczane na spłatę istniejących zobowiązań, a całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących – na inwestycje.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów - prognoza zawiera wskaźniki wg ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o których mowa w art.243 ust. 1 - Gmina Stubno spełnia warunki w/w ustawy i nie przekracza dopuszczalnych wskaźników spłaty.

Relacja równoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 uofp - WPF Gminy Stubno spełnia w/w zapisy ustawy we wszystkich latach prognozy.

Reasumując podkreślić należy, iż stan finansów gminy przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2023 będzie wymagał od zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, głównie w realizowaniu zadań bieżących.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Władysław Styczyński*

