

UCHWAŁA NR XXX/56/17
RADY GMINY GARBATKA-LETNISKO
z dnia 21 grudnia 2017 r.

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka – Letnisko**
na lata 2018 - 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz.2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 poz. 1875),

Rada Gminy Garbatka -Letnisko uchwala co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Garbatka-Letnisko zgodnie z załącznikiem Nr 1 tabelaryczna prezentacja **Wieloletniej Prognozy Finansowej** i załącznikiem Nr 2 **Wykaz przedsięwzięć do WPF** do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Garbatka-Letnisko do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
 - b) 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.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Garbatka-Letnisko do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Garbatka-Letnisko.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XX/58/16 ze zmianami Rady Gminy Garbatka-Letnisko z dnia 22 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2017 - 2028.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XXX/56/17
z dnia 2017-12-21

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	17 039 149,52	14 896 062,51	2 657 046,00	17 917,87	2 659 246,12	1 643 917,63	5 569 565,00	2 380 260,23	2 143 087,01	58 366,00	2 084 721,01
Wykonanie 2016	17 763 358,04	17 605 003,69	2 726 377,00	29 919,79	2 874 706,21	1 873 878,49	5 582 039,00	4 793 964,50	158 354,35	75 110,25	83 244,11
Plan 3 kw. 2017	19 009 358,50	18 310 892,40	3 353 249,00	20 000,00	2 989 780,00	1 920 000,00	5 472 438,00	5 301 664,40	698 466,10	92 587,50	605 878,60
Wykonanie 2017	20 209 987,98	19 474 813,55	3 353 249,00	12 000,00	3 002 360,00	1 903 000,00	5 472 438,00	5 301 664,40	735 174,43	92 587,50	642 586,93
2018	20 691 000,00	18 494 665,75	3 715 869,00	10 000,00	3 200 160,00	2 085 000,00	5 156 083,00	5 173 026,00	2 196 334,25	81 000,00	2 115 334,25
2019	19 247 400,00	19 197 400,00	3 857 072,00	10 380,00	3 300 000,00	2 140 000,00	5 250 000,00	5 369 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2020	19 946 000,00	19 946 000,00	4 007 497,00	10 780,00	3 400 000,00	2 200 000,00	5 350 000,00	5 570 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 700 000,00	20 700 000,00	4 163 789,00	11 200,00	3 500 000,00	2 250 000,00	5 450 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	20 700 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 700 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	20 700 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 700 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 700 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 700 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 700 000,00	20 700 000,00	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:							
			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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	16 793 988,94	13 006 950,43	0,00	0,00	0,00	162 864,19	162 864,19	0,00	0,00	3 787 038,51
Wykonanie 2016	17 078 037,42	15 703 446,23	0,00	0,00	0,00	153 557,19	153 557,19	0,00	0,00	1 374 591,19
Plan 3 kw. 2017	21 860 958,50	17 846 194,77	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	4 014 763,73
Wykonanie 2017	22 299 087,98	18 206 052,77	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	4 093 035,21
2018	22 091 000,00	17 938 968,04	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	4 152 031,96
2019	18 512 400,00	18 100 000,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	412 400,00
2020	19 496 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 296 000,00
2021	19 784 000,00	18 350 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 434 000,00
2022	19 808 000,00	18 350 000,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	1 458 000,00
2023	19 808 000,00	18 350 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 458 000,00
2024	19 748 000,00	18 350 000,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	1 398 000,00
2025	19 748 000,00	18 350 000,00	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	1 398 000,00
2026	19 748 000,00	18 350 000,00	0,00	0,00	x	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00	1 398 000,00
2027	20 128 000,00	18 350 000,00	0,00	0,00	x	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	1 778 000,00
2028	20 094 500,00	18 350 000,00	0,00	0,00	x	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	1 744 500,00

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 zaciąganiem 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	245 160,58	2 930 891,57	0,00	0,00	1 790 891,57	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	685 320,62	1 903 452,15	0,00	0,00	1 903 452,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-2 851 600,00	3 684 100,00	0,00	0,00	375 600,00	0,00	3 118 500,00	2 851 600,00	190 000,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 089 100,00	3 724 100,00	0,00	0,00	415 600,00	0,00	3 118 500,00	2 891 600,00	190 000,00	0,00
2018	-1 400 000,00	1 802 500,00	0,00	0,00	802 500,00	400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2019	735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	916 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	605 500,00	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:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 272 600,00	1 272 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 527 500,00	0,00	1 889 112,08	3 680 003,65
Wykonanie 2016	682 500,00	682 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 845 000,00	0,00	1 901 557,46	3 805 009,61
Plan 3 kw. 2017	832 500,00	642 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	7 321 000,00	0,00	464 697,63	840 297,63
Wykonanie 2017	832 500,00	642 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	7 321 000,00	0,00	1 268 760,78	1 684 360,78
2018	402 500,00	402 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 918 500,00	0,00	555 697,71	1 358 197,71
2019	735 000,00	735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 183 500,00	0,00	1 097 400,00	1 097 400,00
2020	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 733 500,00	0,00	1 746 000,00	1 746 000,00
2021	916 000,00	916 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 817 500,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2022	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 925 500,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2023	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 033 500,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2024	952 000,00	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 081 500,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2025	952 000,00	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 129 500,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2026	952 000,00	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 500,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2027	572 000,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 500,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2028	605 500,00	605 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00

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, dotyczący 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 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 terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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 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 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 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	8,42%	8,42%	0,00	8,42%	11,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	11,13%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	2,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,56%	4,56%	0,00	4,56%	6,74%	x	x	x	x
2018	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	3,08%	8,50%	9,77%	TAK	TAK
2019	5,27%	5,27%	0,00	5,27%	5,96%	5,71%	6,98%	TAK	TAK
2020	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	8,75%	3,99%	5,26%	TAK	TAK
2021	5,49%	5,49%	0,00	5,49%	11,35%	5,93%	5,93%	TAK	TAK
2022	5,23%	5,23%	0,00	5,23%	11,35%	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2023	5,13%	5,13%	0,00	5,13%	11,35%	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2024	5,25%	5,25%	0,00	5,25%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2025	5,15%	5,15%	0,00	5,15%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2026	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2027	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2028	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	11,35%	11,35%	11,35%	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	7 091 873,13	2 565 850,87	2 336 923,59	494 988,49	1 841 935,10	1 982 089,60	1 744 023,80	60 925,11
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 236 153,32	2 716 163,48	3 878 837,19	490 419,95	3 388 417,24	349 731,45	1 024 859,74	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	7 919 156,00	2 885 813,00	2 234 262,00	40 000,00	2 194 262,00	1 983 660,00	1 793 501,73	237 602,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 882 656,00	2 753 249,85	2 239 262,00	40 000,00	2 199 262,00	1 978 660,00	1 876 773,21	237 602,00
2018	0,00	0,00	7 991 340,00	3 435 500,00	3 399 031,96	17 000,00	3 382 031,96	2 998 706,92	902 795,04	250 530,00
2019	735 000,00	735 000,00	8 120 000,00	3 460 000,00	80 965,00	0,00	80 965,00	80 000,00	331 435,00	965,00
2020	450 000,00	450 000,00	8 210 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 000,00	0,00
2021	916 000,00	916 000,00	8 300 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 000,00	0,00
2022	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 000,00	0,00
2023	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 000,00	0,00
2024	952 000,00	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398 000,00	0,00
2025	952 000,00	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398 000,00	0,00
2026	952 000,00	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398 000,00	0,00
2027	572 000,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 778 000,00	0,00
2028	605 500,00	605 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 744 500,00	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	39 090,00	33 226,50	33 226,50	1 785 354,62	1 772 276,33	1 772 276,33	39 090,00	33 226,50	33 226,50
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	405 878,60	405 878,60	405 878,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	405 878,00	405 878,00	405 878,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 915 334,25	1 915 334,25	1 760 844,25	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	2 124 713,34	1 467 436,33	1 467 436,33	657 277,01	657 277,01	657 277,01	657 277,01	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	798 796,73	370 961,02	798 796,73	427 835,71	427 835,71	427 835,71	427 835,71	0,00	0,00
Wykonanie 2017	798 796,73	370 961,02	798 796,73	427 835,71	427 835,71	427 835,71	427 835,71	0,00	0,00
2018	2 646 199,07	1 915 334,25	2 403 404,03	730 864,82	642 559,78	642 559,78	642 559,78	0,00	0,00
2019	30 965,00	0,00	0,00	30 965,00	965,00	965,00	965,00	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

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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		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 dług 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	1 272 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	682 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	642 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	642 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	402 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	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
2025	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	380 000,00	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 wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXX/56/17
z dnia 2017-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 759 348,93	3 399 031,96	80 965,00	3 538 501,96
1.a	- wydatki bieżące				62 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 697 348,93	3 382 031,96	80 965,00	3 521 501,96
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:				2 775 917,57	2 646 199,07	30 965,00	2 735 669,07
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 775 917,57	2 646 199,07	30 965,00	2 735 669,07
1.1.2.1	Aktywizacja społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (ASI). - Podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2015	2019	28 871,00	20 530,00	965,00	0,00
1.1.2.2	Utworzenie lokali socjalnych w budynku byłej PSP w m. Bąkowiec. - Utworzenie mieszkaniowego zasobu gminy.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2017	2018	434 644,63	354 644,63	0,00	434 644,63
1.1.2.3	Ekoenergia w gminach Policzna, Chotcza, Garbatka-Letnisko i Kazanów. - Efektywne wykorzystanie energii ze źródeł odnawialnych przyczyniające się do powstania infrastruktury przyjaznej środowisku.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2016	2018	2 039 606,90	2 028 229,40	0,00	2 028 229,40
1.1.2.4	Modernizacja terenu GOW "POLANKA". - Poprawa infrastruktury turystycznej.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2018	2019	272 795,04	242 795,04	30 000,00	272 795,04
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				1 983 431,36	752 832,89	50 000,00	802 832,89
1.3.1	- wydatki bieżące				62 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00
1.3.1.1	Dzierżawa, montaż i obsługa urządzeń zmniejszających zużycie energii elektrycznej. - Obniżenie kosztów oświetlenia ulicznego.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2016	2018	62 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 921 431,36	735 832,89	50 000,00	785 832,89
1.3.2.1	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków typu LEMNA w Bąkowiecu. - Poprawa standardu i warunków życia mieszkańców.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2014	2018	906 220,39	20 000,00	0,00	20 000,00
1.3.2.2	Modernizacja ujęć wody na terenie m. Garbatka-Letnisko. - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2016	2018	99 378,08	50 000,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1740W Molendy - Garbatka-Letnisko w miejscowości Molendy. - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2016	2018	400 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Anielin. - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2017	2018	445 832,89	445 832,89	0,00	445 832,89
1.3.2.5	Budowa hali sportowej z łącznikiem w miejscowości Garbatka-Letnisko. - Utworzenie całorocznej bazy sportowej, której gmina w chwili obecnej nie posiada oraz poprawa warunków treningowych dla uczniów szkół gminnych, sportowców i mieszkańców, w tym również osób niepełnosprawnych.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2017	2019	70 000,00	20 000,00	50 000,00	70 000,00

OBJAŚNIENIA

do WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GARBATKA-LETNISKO na lata 2018 - 2028

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Garbatka-Letnisko została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2018 -2028 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF mając na względzie realistyczność prognozy oparto się na:

- wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

- danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2015-2016 oraz plan budżetu na rok 2017 wg stanu na 30 września 2017 roku w tym przewidywane wykonanie budżetu za 2017 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

W latach 2022 - 2028 wysokość bieżących dochodów jak i wydatków przyjęto na poziomie roku 2021.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

W budżecie na 2018 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziału w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

Prognozowane dochody na rok 2018 ogółem ustalono na poziomie 20 691 000 zł z czego bieżące – 18 494 665,75 zł, a majątkowe – 2 196 334,25 zł.

1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą przyjęto bezpiecznie, uwzględniając wytyczne Ministra Finansów, że:

- w roku 2018 będą one niższe w stosunku do roku poprzedniego (przewidywane wykonanie) o około 5 % na co składają się wyższe od planowanych dochody budżetu gminy z tytułu wpłaconych w roku 2017 darowizn (w łącznej planowanej kwocie 802 500 zł), przez uczestników projektu „Ekoenergia w gminach Policzna, Chotcza, Garbatka-Letnisko i Kazanów” oraz Wspólnotę Gruntową Wsi Anielin, z przeznaczeniem na wskazane inwestycje planowane do realizacji w roku

następnym. Jednocześnie w roku 2018 prognozuje się znacząco wyższe należne gminie udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku od nieruchomości przy zmniejszonej subwencji ogólnej.

- w latach 2019– 2021 będą one rosły, średnio między 3,8 % - 3,9 %,
- w latach następnych ich wysokość została ustalona na poziomie roku 2021.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2018 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r. w kwocie 5 156 083 zł. W kolejnych latach 2019 – 2021 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2018 roku przyjmując wzrost średnio między 1,8 % - 1,9 %.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z tego tytułu zdominowane są przez podatek od nieruchomości. Do ważniejszych źródeł dochodów z tego tytułu należą również wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W 2018 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł. Planowany ich poziom ustalono:

- dla roku 2018 na podstawie analizy przewidywanego wykonania w roku 2017, przeprowadzonej przez Starostwo

Powiatowe modernizacji ewidencji gruntów i budynków oraz intensyfikacji działań mających na celu

wyegzekwowanie powstałych w tym zakresie należności,

- dla lat 2019 – 2021 przyjmując wzrost średnio między 3,1 % - 2,9 %.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2018 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r. w kwocie 3 715 869 zł.

W latach 2019 - 2021 prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 3,8 % - 3,9 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane na rok 2018 bezpiecznie w kwocie 10 000 zł, w oparciu o wykonanie z lat poprzednich oraz przewidywane wykonanie za 2017 rok, a w latach 2019 – 2021 prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o ok. 3,8 % - 3,9 %.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich.

Na rok 2018 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2017 r. oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego z dnia 9 października 2017 r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości od 3,8 % do 3,2 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2018 roku.

Dotacje na zadania własne na rok 2018 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 24 października 2017 r.

Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości od 3,8 % do 3,2 %.

Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2018 roku.

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p. przyjęto na podstawie zawartych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2018 - 2019 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.

Wpływy ze sprzedaży majątku

W roku 2018 zaplanowano sprzedaż nieruchomości stanowiących działki o numerach: 114/4 położonej w Garbatce Zbyszyn, 30 i 118 położonych w Bąkowcu (ich sprzedaż planowana pierwotnie w 2017 r. nie doszła do skutku), 343 i 344 położonych w Bąkowcu oraz 42/2 i 28/2 położonych w Brzustowie.

Natomiast w 2018 r. planowana jest sprzedaż kolejnych działek położonych w miejscowości Bąkowiec.

W latach następnych nie planuje się wpływów z tego tytułu.

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych

W roku 2018 w ramach dofinansowania planuje się realizację nw. zadań ze środków:

- Powiatu Kozińskiego – „Przebudowa ulicy Sienkiewicza i Mickiewicza w Garbatce-Letnisko wraz z przebudową łącznika z drogą krajową nr 79 i infrastrukturą towarzyszącą”.
- Banku Gospodarstwa Krajowego – „Utworzenie lokali socjalnych w budynku byłej PSP w m. Bąkowiec”.
- Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego - „Ekoenergia w gminach Policzna, Chotcza, Garbatka-Letnisko i Kazanów”.
- Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – „Modernizacja terenu GOW "POLANKA".

Na rok 2019 i lata następne nie planuje się wpływów z dotacji celowych na zadania inwestycyjne.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Na 2018 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 22 091 000 zł, w tym na bieżące – 17 938 968,04 zł i majątkowe - 4 152 031,96 zł.

Prognozę wydatków oparto na zachowaniu relacji z art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych biorąc pod uwagę możliwości dochodowe jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

W związku z powyższym w latach 2018-2021 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

1. Wydatki bieżące

W okresie objętym prognozą przyjęto, że:

- w roku 2018 będą one niższe w stosunku do przewidywanego wykonania roku poprzedniego o około 1,5 % co wynika przede wszystkim ze znacznie niższej wysokości prognozowanych kwot z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- w latach 2019 – 2021 będą rosły, średnio między 0,6 % - 0,9 %,
- w latach następnych ich wysokość została ustalona na poziomie roku 2021.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na podstawie zawartych umów o pracę na koniec 2017 r., w oparciu o prognozowany wskaźnik średniorocznej inflacji oraz planowane zmiany organizacyjne, w tym przejście na emeryturę części zatrudnionych, zakładając ich wzrost w roku 2018 na poziomie 1,4 %. Natomiast w latach następnych tj. 2019 – 2021 przyjmując ich wzrost o 1,1 % do 1,6 %.

Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy** przewiduje się w 2018 r. 3 435 500 zł. Kwota ta została ustalona na podstawie analizy i przewidywanego wykonania 2017 r.. Dla lat 2019–2021 przyjęto wzrost tych wydatków o 0,7 % -1,4 %.

Wydatki na obsługę długu przyjęto na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 6M powiększoną o marżę kredytową.

Nie planuje się **wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji**.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane przy założeniu przede wszystkim kontynuacji zadań rozpoczętych i zadań z udziałem dofinansowania zewnętrznego. Uwzględniono przy tym zadania, których realizacja jest absolutnie niezbędna dla prawidłowego funkcjonowania infrastruktury i zaspokojenia podstawowych potrzeb mieszkańców gminy.

W roku 2018 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kwotę 4 152 031,96 zł. Głównym źródłem finansowania wydatków majątkowych w okresie objętym prognozą są, obok dotacji, a także w niewielkim stopniu ze sprzedaży majątku, środki dłużne.

Zaciągnięcie długu planuje się w roku 2018. Poczynając od roku 2019 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

I. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Prognozowane wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

Rok	Dochody (zł)	Wydatki (zł)	Wynik budżetu (zł)	Przychody ogółem (zł)	w tym (zł):			Rozchody ogółem (zł)	w tym (zł):	
					Kredyty i pożyczki	Obligacje	Wolne środki		Spłata pożyczek i kredytów	Wykup obligacji
2018	20 691 000	22 091 000	-1 400 000	1 802 500	0	1 000 000	802 500	402 500	242 500	160 00
2019	19 247 400	18 512 400	735 000	0	0	0	0	735 000	5 000	730 00
2020	19 946 000	19 496 000	450 000	0	0	0	0	450 000	20 000	430 00
2021	20 700 000	19 784 000	916 000	0	0	0	0	916 000	240 000	676 00
2022	20 700 000	19 808 000	892 000	0	0	0	0	892 000	240 000	652 00
2023	20 700 000	19 808 000	892 000	0	0	0	0	892 000	240 000	652 00
2024	20 700 000	19 748 000	952 000	0	0	0	0	952 000	100 000	852 00
2025	20 700 000	19 748 000	952 000	0	0	0	0	952 000	100 000	852 00
2026	20 700 000	19 748 000	952 000	0	0	0	0	952 000	100 000	852 00
2027	20 700 000	20 128 000	572 000	0	0	0	0	572 000	100 000	472 00
2028	20 700 000	20 094 500	605 500	0	0	0	0	605 500	133 500	472 00

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2018 planuje się deficyt w wysokości 1 400 000 zł, natomiast w kolejnych latach - nadwyżki budżetowe, które będą przeznaczone na spłatę zobowiązań.

W roku 2018 w ramach **przychodów** planuje się:

- emisję obligacji w wysokości 1 000 000 zł oraz
- wolne środki w kwocie 802 500 zł (są to ponadplanowe w roku 2017 dochody budżetu)

gminy z tytułu wpłaconych darowizn przez uczestników projektu „Ekoenergia w gminach Policzna, Chotcza, Garbatka-Letnisko i Kazanów” oraz Wspólnotę Gruntową Wsi Anielin), przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań.

W latach 2018 - 2028 planowane są wyłącznie **rozchody** zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych.

Rozchodów podlegających wyłączeniu w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. nie planuje się.

II. PROGNOZA DŁUGU

W całym okresie objętym prognozą spełniona jest relacja z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. Oznacza to, iż planowane w poszczególnych latach dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące oraz obciążenie budżetu spłatami zadłużenia jest mniejsze od maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika ustalonego zgodnie z przepisem wspomnianego art. 243 ustawy o finansach publicznych. Najniższa różnica pomiędzy planowanym obciążeniem budżetu, a dopuszczalnym jego poziomem (0,44 % - 0,48 %) występuje w latach 2019 - 2021. W związku z tym koniecznym jest dalsze bieżące monitorowanie zarówno poziomu realizacji dochodów oraz wydatków w celu wypracowania wyższej nadwyżki operacyjnej jak również weryfikowania planowanego zadłużenia.

III. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Załącznik nr 2 do uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej zawiera szczegółowy wykaz przedsięwzięć planowanych jako realizację zadań rozpoczętych w latach poprzednich i kontynuowanych w roku 2018 i 2019.

Łącznie na ich realizację przeznaczono w roku:

- 2018 kwotę 3 479 031,96 zł z czego na bieżące 17 000,00 zł, a majątkowe 3 462 031,96 zł.
- 2019 kwotę 80 965,00 zł w całości na wydatki majątkowe.

Wyodrębniono przy tym wydatki na przedsięwzięcia współfinansowane ze środków unijnych oraz finansowane ze środków własnych.

W załączniku nr 2 uwzględniono również zadania mające status przedsięwzięć w latach poprzednich, a których okres realizacji kończy się w roku 2018, zachowując tym samym ciągłość przedsięwzięć wieloletnich

W UCHWALE Nr XXX/56/17 Rady Gminy Garbatka-Letnisko z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2018 – 2028, w porównaniu do jej projektu:

- **zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na rok 2018 i limit zobowiązań o kwotę 80.000zł dla przedsięwzięcia w poz. 1.1.2.2.**
- **uwzględniając uwagę zawartą w opinii RIO do projektu Uchwały, w Wykazie Przedsięwzięć do WPF uzupełniono brakujące opisy celu podejmowanych przedsięwzięć.**