

Uchwała Nr XXIV/122/16
Rady Gminy Sieciechów
z dnia 29.12.2016r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 poz. 446) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 230 ust 6 i 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. poz. 1870)

Rada Gminy w Sieciechowie uchwała co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017-2023 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały

§2

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i gdy termin zapłaty upływa w 2018 roku do łącznej kwoty 500 000,00zł.
2. Przekazania upoważnień kierownikom jednostek do:
 - a) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, gdy termin zapłaty upływa w 2018 roku do łącznej kwoty 300 000,00zł.

§3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi

§4

Traci moc uchwała Nr XII/57/15 Rady Gminy w Sieciechowie z dnia 18 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2023 wraz z późniejszymi zmianami.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Kazimierz Musiał

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Tabela Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017-2023
do Uchwały nr XXIV/122/16 z dnia 29.12.2016r.

Wykazegolnienie	Dochody ogolem ^x	Dochody biezace ^x	w tym:						z tego:						
			dochody z tytulu udzialu we wpływach z podatku dochodowego od osob fizycznych		dochody z tytulu udzialu we wpływach z podatku dochodowego od osob prawnych		podatki i opłaty ³⁾		z podatku od nieruchomości		z subwencji ogolnej	z tytulu dotacji i srodkow przeznaczonych na cele biezace	Dochody ^x mialkowe	w tym:	
			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	
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 2014	11 320 152,06	10 857 158,08	1 440 108,00	-4 208,04	2 128 783,49	1 276 979,06	4 733 163,00	1 949 047,30	462 984,00	365 066,00	97 925,00				
Wykonanie 2015	11 543 287,64	11 442 804,64	1 774 250,00	-1 660,10	2 137 080,54	1 286 048,71	4 729 731,00	2 086 217,00	100 483,00	17 800,00	82 683,00				
Plan 3 kw. 2016	13 372 288,19	13 069 022,19	1 851 265,00	3 000,00	2 130 820,00	1 300 000,00	4 751 330,00	1 862 383,19	303 266,00	16 000,00	287 266,00				
Wykonanie 2016	13 024 000,00	12 990 000,00	1 850 000,00	2 900,00	2 100 000,00	1 280 000,00	4 750 000,00	1 862 000,00	34 000,00	14 000,00	20 000,00				
2017	13 755 843,00	13 605 843,00	2 047 453,00	3 000,00	2 285 781,00	1 380 000,00	4 692 316,00	3 988 713,00	150 000,00	100 000,00	50 000,00				
2018	14 184 835,00	14 054 835,00	2 119 113,00	3 213,00	2 355 218,00	1 421 400,00	4 786 162,00	4 087 570,00	100 000,00	30 000,00	70 000,00				
2019	14 618 644,00	14 518 644,00	2 193 281,00	3 328,00	2 425 875,00	1 464 042,00	4 795 885,00	4 189 759,00	100 000,00	20 000,00	80 000,00				
2020	15 097 759,00	14 997 759,00	2 270 045,00	3 442,00	2 498 651,00	1 507 963,00	4 891 802,00	4 294 502,00	100 000,00	20 000,00	80 000,00				
2021	15 592 685,00	15 492 685,00	2 349 496,00	3 563,00	2 573 610,00	1 553 201,00	4 989 638,00	4 401 864,00	100 000,00	20 000,00	80 000,00				
2022	16 083 943,00	16 003 943,00	2 431 728,00	3 687,00	2 685 267,00	1 599 797,00	5 089 430,00	4 511 910,00	80 000,00	10 000,00	70 000,00				
2023	16 612 073,00	16 532 073,00	2 516 838,00	3 816,00	2 762 465,00	1 647 790,00	5 191 218,00	4 624 707,00	80 000,00	10 000,00	70 000,00				

1) Wzrost 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 wzrost 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.

Lp	Wykazanie 2014	Wykazanie 2015	Wykazanie 2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	z tego:		w tym:		Wydatki majątkowe				
											Wydanki ogółem *		Wydanki bieżące *			z tytułu poręczeń i gwarancji *		w tym:	
											(211)+(22)	21	211	2.1.1.1		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1
Wykonanie 2014	10 317 696,62	10 088 117,12	0,00	0,00	0,00	0,00	122 042,82	122 042,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 578,50					
Wykonanie 2015	10 140 822,60	9 935 249,77	0,00	0,00	0,00	0,00	86 433,89	86 433,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 572,83					
Plan 3 kw 2016	12 952 464,31	11 979 210,31	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	973 254,00					
Wykonanie 2016	11 794 705,48	11 691 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 705,48					
2017	13 538 143,00	12 129 296,80	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 408 846,20					
2018	13 984 835,00	12 570 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 083,00					
2019	14 318 644,00	12 833 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 258,00					
2020	14 797 759,00	13 209 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 273,00					
2021	15 192 865,00	13 996 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 688,00					
2022	15 763 943,00	13 996 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 787 671,00					
2023	16 312 073,00	14 407 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 392,00					

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z tytułu ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu
3	(1) (2)	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła		[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
Wykonanie 2014	1 002 456,46	383 965,13	0,00	0,00	383 965,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 402 465,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2016	419 823,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 229 294,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	217 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	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 x budżetu	5.1	z tego				5.2
			w tym:				
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
LP	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]					
Wykonanie 2014	490 016,00	490 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	390 016,00	390 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	419 823,88	419 823,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	419 823,88	419 823,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	217 700,00	217 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) 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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1 + 3.1 + 4.2 - 12.1 - 21]
Wykonanie 2014	2 827 539,88	0,00	769 040,96	1 153 006,09
Wykonanie 2015	2 437 523,88	0,00	1 507 554,87	1 507 554,87
Plan 3 kw. 2016	2 017 700,00	0,00	1 089 811,98	1 089 811,98
Wykonanie 2016	2 017 700,00	0,00	1 299 000,00	1 299 000,00
2017	1 800 000,00	0,00	1 476 546,20	1 476 546,20
2018	1 600 000,00	0,00	1 484 083,00	1 484 083,00
2019	1 300 000,00	0,00	1 685 258,00	1 685 258,00
2020	1 000 000,00	0,00	1 788 273,00	1 788 273,00
2021	600 000,00	0,00	1 895 688,00	1 895 688,00
2022	300 000,00	0,00	2 007 671,00	2 007 671,00
2023	0,00	0,00	2 124 392,00	2 124 392,00

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 planowany	Wskaźnik planowany	Wskaźnik planowany	Wskaźnik planowany	Wskaźnik planowany	Wskaźnik planowany	Wskaźnik planowany	Wskaźnik planowany	Wskaźnik planowany	Wskaźnik planowany
liczone kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, bez uwzględnienia wydatków przydzielanych państwu	liczone kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wydatków przydzielanych państwu	Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego przysługujących na podstawie art. 244 ustawy	liczone kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przydzielanych państwu	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki budżetu, do których dla danego roku wskaźnik jest równy	Opuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wydatków przydzielanych państwu	Opuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wydatków przydzielanych państwu	Opuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wydatków przydzielanych państwu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przydzielanych państwu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przydzielanych państwu
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formula	Formula		Formula	Formula	Średnia z trzech poprzednich lat (9.6)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.6.1)	(9.6) – (9.4)	(9.6.1) – (9.4)	
Wykonanie 2014	5,41%	0,00	5,41%	10,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	4,13%	0,00	4,13%	13,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2016	3,81%	0,00	3,81%	8,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	3,91%	0,00	3,91%	10,08%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2017	2,16%	0,00	2,16%	11,46%	10,50%	11,40%	TAK	TAK	
2018	1,90%	0,00	1,90%	10,67%	10,98%	11,58%	TAK	TAK	
2019	2,46%	0,00	2,46%	11,66%	10,13%	10,74%	TAK	TAK	
2020	2,32%	0,00	2,32%	11,98%	11,26%	11,26%	TAK	TAK	
2021	2,82%	0,00	2,82%	12,29%	11,44%	11,44%	TAK	TAK	
2022	2,05%	0,00	2,05%	12,54%	11,98%	11,98%	TAK	TAK	
2023	1,93%	0,00	1,93%	12,85%	12,27%	12,27%	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

Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na		z tego:							
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] - [11.3.2]						
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 115 462,87	1 223 590,70	4 627,53	0,00	4 627,53	46 133,00	112 915,56	70 529,94	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	4 895 849,00	1 328 767,00	87 188,00	0,00	87 188,00	0,00	174 068,38	31 504,45	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	4 828 599,00	1 354 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	873 254,00	100 000,00	
Wykonane 2016	0,00	419 823,00	4 828 000,00	1 354 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	217 700,00	217 700,00	4 689 089,00	1 532 949,29	400 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	993 846,20	15 000,00	
2018	200 000,00	200 000,00	4 874 915,00	1 357 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 083,00	0,00	
2019	300 000,00	300 000,00	4 996 788,00	1 391 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 258,00	0,00	
2020	300 000,00	300 000,00	5 121 708,00	1 426 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 688,00	0,00	
2021	400 000,00	400 000,00	5 249 751,00	1 461 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 688,00	0,00	
2022	300 000,00	300 000,00	5 380 995,00	1 498 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 787 671,00	0,00	
2023	300 000,00	300 000,00	5 515 519,00	1 535 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 392,00	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 750117 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									
	12.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1 w tym:		12.2 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1 w tym:		12.3 Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3.1 w tym:		12.3.2 Wydanki 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
		12.1.1 w tym:	12.1.1 w tym:		12.2.1 w tym:	12.2.1.1 w tym:		12.3.1 w tym:	12.3.1 w tym:	
Formuła	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 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	42 683,00	42 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2016	0,00	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	0,00
2017	0,00	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	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

14) W pozycji 12.1.1, 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 całości (najmniej 60% środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przebiegły 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:	
		12.4.1	12.4.2			12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1
Formuła	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Wykonane 2014	3 859,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonane 2015	70 848,29	42 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonane 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2015	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				

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.

Lp	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i sprawy zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					13.7	
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5		13.6
Formuła	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody 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 której 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 na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2016	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła						
Wykonane 2014	490 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonane 2015	390 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonane 2016	419 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	217 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanika 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. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6, 9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw 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 podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przewidzianym wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

**PRZEWIDUJĄCY
RADA MIASTA**
Krzysztof Miodowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Tabela Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej do Uchwały nr XXIV/122/16 z dnia 29.12.2016r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 150 000,00	400 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 150 000,00	400 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				1 150 000,00	400 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 150 000,00	400 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej podziemnej z rurociągami prasylowym tłocznym dla m. Sieciechów, gm. Sieciechów - etap I.	Urząd Gminy	2015	2018	1 150 000,00	400 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	400 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	400 000,00
0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	400 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	400 000,00
0,00	0,00	400 000,00

PRZEDSIĘWZIĄCIE
RADY GMINY
Łuczniczka

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SIECIECHÓW NA LATA 2017- 2023

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2017 - 2023, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2016-2018” (Warszawa, kwiecień 2016r.) oraz na Wytycznych Ministra Finansów:

- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, Aktualizacja – październik 2016r.,
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ”, Aktualizacja- październik 2016r.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2014-2015 oraz plan budżetu na rok 2016 wg stanu na 30 września 2016 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2016 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2017 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sieciechów w horyzoncie najbliższych 4 lat (2017-2020) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2017	2018	2019	2020
Inflacja średnioroczna (%)	1,3	1,8	2,2	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,9	4,00	4,1	3,9
Kurs walutowy PLN/EUR (zł)	4,12	4,03	3,94	3,9

W latach po 2020 założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2017 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 udziałów 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 i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, wobec spowolnienia gospodarczego na świecie i w Europie, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących.

Przyjęto zatem, bezpiecznie, że będą one rosły, między 4,26 (2017) i 3,9% (2020) i około 3,3% w następnych latach. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2017 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.13.2016. W kolejnych latach 2018 – 2023 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2017 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2016 roku. Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów przyjęto jako coroczny 2% wzrost.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich oraz przeprowadzony przez Starostwo Powiatowe w Kozienicach operat będący podstawą do wzrostu podatku od nieruchomości. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zazwyczaj stała, co wynikało ze stabilnej bazy objętej opodatkowaniem (głównie mieszkańcy gminy będący rolnikami). Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości. W 2017 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2017 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.13.2016 w kwocie 2 047 453,00zł.zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 3 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2016 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2017 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** oraz kwotę **dotacji na zadania własne** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2016 r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2,5 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2016 roku oraz wpływy dotacji związanych z nowymi programami rządowymi.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2017 – 2023 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- dotacje na inwestycje z budżetu państwa, z budżetów innych JST.

Wpływy ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przedkłada się negatywnie na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2017 - 2023 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

Założenia do budżetu na 2017 rok w zakresie sprzedaży działek :

- Działka nr 882/2 o pow.0,71 ha położona w Siecicchowcie - cena wywoławcza nieruchomości netto 21 300 zł - po negatywnych przetargach w 2016 roku , na dzień 09.01.2017 ogłoszono negocjacje.
- Działka nr 330/2 o pow. 0,46 ha położona w Zajezierzu- cenna wywoławcza nieruchomości netto 175 000 zł - na dzień 09.01.2017 r ogłoszony przetarg,
- Nieruchomość rolna o pow. łącznej 3,7105 ha (25 działek-obręb Zajezierze)- łączna wartość działek określona przez rzeczoznawcę wynosi 92 762 zł- przybliżony termin przetargu marzec 2017 r.

Wyszczególnienie	Kwota w latach						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Wpływy ze sprzedaży majątku	100 000	30 000	20 000	20 000	20 000	10 000	10 000

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych zaplanowano na podstawie przewidywalnych możliwości dofinansowania realizowanych przez Gminę projektów inwestycyjnych, w tym w szczególności z pochodzących od innych jednostek samorządu terytorialnego (powiat, samorząd wojewódzki).

Wyszczególnienie	Kwota w latach							
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Dotacje celowe na zadania inwestycyjne	20 000	50 .000	100.000	80.000	80.000	80.000	70.000	70.000

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2016 r., które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2016 r.	
			Plan za III kw.	Przewidywane wykonanie na koniec roku
	Wydatki ogółem , z tego:	zł	12 952 464,31	11 794 705,48
1.	Wydatki bieżące	zł	11 979 210,31	11 691 000,00
2.	Wydatki majątkowe	zł	973 254,00	103 705,48

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2017-2023 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2017 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 13 538 143,00zł, w tym na bieżące 12 129 296,80zł i majątkowe 1 408 846,20 zł.

Wydatki bieżące

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2016 r.

Zakup towarów i usług na poziomie przewidywanego wykonania za 2016 r. z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.

W kolejnych latach wydatki bieżące ze wskazanych tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa o 2,2 %.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M powiększone o marżę kredytowe.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2017 - 2023. W roku 2017 planuje się przenieść na zadania majątkowe 1 408 846,20 zł. W ramach wieloletniej prognozy finansowej nie przewiduje się obecnie zaciągania nowych zobowiązań. Głównym źródłem finansowania inwestycji jest nadwyżka operacyjna.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

	j.m.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Przychody	zł	0	0	0	0	0	0	0
Rozchody	zł	217.700	200.000	300.000	300.000	400.000	300.000	300.000

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2017 i kolejnych planuje się nadwyżkę budżetową, która niezbędna jest do spłaty zobowiązań.

W latach 2017 – 2023 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek i wykupy obligacji komunalnych.

V. PROGNOZA DLUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Wartość relacji obowiązująca od 2017 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	j.m.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243 (obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy)	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243 (obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy)
2017	%	2,16	10,50	11,10
2018	%	1,9	10,98	11,58
2019	%	2,46	10,13	10,74
2020	%	2,32	11,26	11,26
2021	%	2,82	11,44	11,44
2022	%	2,05	11,98	11,98
2023	%	1,93	12,27	12,27

W latach 2017-2023 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym przepisie.

W latach 2017-2023 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

IV. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2017 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 400 000 zł (są to wyłącznie wydatki majątkowe). Wykaz obecnie obejmuje jedno przedsięwzięcie.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2017 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2017.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Krzysztof Matusz