

Uchwała Nr XXII/143/16
Rady Gminy w Gniewoszowie
z dnia 28 grudnia 2016r

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2017-2020

Na podstawie art. 228 art.230 ust.6 i 7 i ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U z 2013r, poz.885) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniewoszków na lata 2017- 2020 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał. Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań :


1/związanych z realizacją przedsięwzięć-programów ujętych w załączniku Nr 2 do uchwały,

2/upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań w danym roku budżetowym z tytułu umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy do łącznej kwoty -900.000,00zł,

3/upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnym 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 do łącznej kwoty 200.000,00 zł.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Gniewoszków

Piotr Dela

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2014	13 380 540,13	11 512 833,08	1 109 991,00	869,37	1 969 376,47	930 699,30	4 851 775,00	2 658 222,53	1 867 707,05	73 300,00	1 794 407,05	
Wykonanie 2015	12 662 614,18	11 731 560,18	1 171 510,00	1 091,85	1 973 314,15	941 359,38	5 223 761,00	2 548 142,61	931 054,00	20 710,00	910 344,00	
Plan 3 kw. 2016	14 119 121,20	13 737 971,20	1 218 463,00	4 000,00	1 786 457,78	697 000,00	5 491 622,00	4 671 925,20	381 150,00	100 000,00	279 350,00	
2017	14 882 945,50	14 582 945,50	1 368 169,00	2 000,00	1 795 797,00	720 000,00	5 822 831,00	5 109 748,50	300 000,00	100 000,00	200 000,00	
2018	15 199 456,00	15 079 456,00	1 422 895,00	2 000,00	1 813 754,00	727 200,00	5 881 059,00	5 566 748,00	120 000,00	0,00	120 000,00	
2019	15 394 653,00	15 274 653,00	1 479 811,00	2 000,00	1 831 891,00	734 472,00	5 939 869,00	5 678 082,00	120 000,00	0,00	120 000,00	
2020	15 578 947,00	15 458 947,00	1 539 004,00	2 000,00	1 850 210,00	741 816,00	5 939 869,00	5 734 864,00	120 000,00	0,00	120 000,00	

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:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	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 2014	11 944 168,17	10 552 334,24	0,00	0,00	0,00	57 290,16	57 290,16	0,00	0,00	1 391 833,93
Wykonanie 2015	12 380 941,27	10 497 041,19	0,00	0,00	0,00	40 605,85	40 605,85	0,00	0,00	1 883 900,08
Plan 3 kw. 2016	14 429 847,20	12 959 176,47	0,00	0,00	0,00	36 611,00	36 611,00	0,00	0,00	1 470 670,73
2017	14 979 535,50	13 785 385,50	0,00	0,00	0,00	28 200,00	28 200,00	0,00	0,00	1 194 150,00
2018	14 921 072,00	13 870 792,00	0,00	0,00	0,00	17 184,00	17 184,00	0,00	0,00	1 050 280,00
2019	15 253 489,00	14 159 332,00	0,00	0,00	x	5 944,00	5 944,00	0,00	0,00	1 094 157,00
2020	15 550 283,00	14 513 316,00	0,00	0,00	x	1 013,30	1 013,30	0,00	0,00	1 036 967,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2014	1 436 371,96	1 030 471,14	0,00	0,00	853 067,86	0,00	177 403,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	281 672,91	829 675,10	0,00	0,00	829 675,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-310 726,00	589 110,00	0,00	0,00	589 110,00	310 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-96 590,00	374 974,00	0,00	0,00	374 974,00	96 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	141 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	28 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2014	1 637 168,00	1 637 168,00	1 358 784,00	1 358 784,00	0,00	0,00	0,00	1 460 767,28	0,00	960 498,84	1 813 566,70
Wykonanie 2015	455 787,28	455 787,28	177 403,28	177 403,28	0,00	0,00	0,00	1 004 980,00	0,00	1 234 518,99	2 064 194,09
Plan 3 kw. 2016	278 384,00	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 596,00	0,00	778 794,73	1 367 904,73
2017	278 384,00	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 212,00	0,00	797 560,00	1 172 534,00
2018	278 384,00	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 828,00	0,00	1 208 664,00	1 208 664,00
2019	141 164,00	141 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 664,00	0,00	1 115 321,00	1 115 321,00
2020	28 664,00	28 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945 631,00	945 631,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2014	12,66%	2,51%	0,00	2,51%	7,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2015	3,92%	2,52%	0,00	2,52%	9,91%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2016	2,23%	2,23%	0,00	2,23%	6,22%	x	x	x	x
2017	2,06%	2,06%	0,00	2,06%	6,03%	7,95%	7,89%	TAK	TAK
2018	1,94%	1,94%	0,00	1,94%	7,95%	7,39%	7,33%	TAK	TAK
2019	0,96%	0,96%	0,00	0,96%	7,24%	6,73%	6,67%	TAK	TAK
2020	0,19%	0,19%	0,00	0,19%	6,07%	7,07%	7,07%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty 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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 898 232,92	1 898 000,53	1 169 740,20	380 308,50	789 431,70	351 683,63	936 099,64	104 050,66	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 094 540,98	1 773 947,96	1 365 114,71	26 044,22	1 339 070,49	1 320 305,75	426 329,59	137 264,74	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	5 497 964,29	1 633 519,70	1 61 097,50	58 097,50	103 000,00	85 000,00	1 285 670,73	100 000,00	
2017	0,00	0,00	5 645 623,94	1 838 668,53	401 442,50	62 292,50	339 150,00	339 150,00	690 000,00	165 000,00	
2018	278 384,00	278 384,00	5 692 964,00	1 780 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 280,00	100 000,00	
2019	141 164,00	141 164,00	5 749 893,00	1 806 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994 157,00	100 000,00	
2020	28 664,00	28 664,00	5 807 392,00	1 824 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	936 967,00	100 000,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 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 2014	100 490,61	93 174,55	93 174,55	1 472 046,00	1 472 046,00	1 472 046,00	110 792,34	93 174,55	110 792,34
Wykonanie 2015	26 044,22	22 137,59	22 137,59	785 344,00	785 344,00	785 344,00	26 044,22	22 137,59	22 137,59
Plan 3 kw. 2016	58 097,50	48 590,00	0,00	18 000,00	14 400,00	0,00	58 097,50	48 590,00	0,00
2017	51 452,50	44 810,00	44 810,00	0,00	0,00	0,00	51 452,50	44 810,00	51 452,50
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

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 2014	280 883,33	202 403,28	280 883,33	96 097,84	96 097,84	96 097,84	96 097,84	177 403,28	177 403,28
Wykonanie 2015	773 514,73	566 241,24	773 514,73	211 243,12	211 243,12	211 243,12	211 243,12	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	18 000,00	14 400,00	0,00	13 107,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	6 642,50	6 642,50	6 642,50	6 642,50	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

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 przejścia 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 przejścia 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 przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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 2014	177 403,28	177 403,28	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty 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 2014	1 637 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	455 787,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	141 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	28 664,00	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). 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 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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Gniewoszków

Piotr Dela
Piotr Dela

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				464 829,00	401 442,50	0,00	0,00	0,00	401 442,50
1.a	- wydatki bieżące				120 390,00	62 292,50	0,00	0,00	0,00	62 292,50
1.b	- wydatki majątkowe				344 439,00	339 150,00	0,00	0,00	0,00	339 150,00
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:				109 550,00	51 452,50	0,00	0,00	0,00	51 452,50
1.1.1	- wydatki bieżące				109 550,00	51 452,50	0,00	0,00	0,00	51 452,50
1.1.1.1	Realizację projektu "Szkoła Pierwsza Klasa" - rozwinięcie kompetencji kluczowych poprzez umożliwienie dostępu do wysokiej jakości edukacji szkolnej	Publiczna Szkoła Podstawowa w Wysokim Kole	2016	2017	109 550,00	51 452,50	0,00	0,00	0,00	51 452,50
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				355 279,00	349 990,00	0,00	0,00	0,00	349 990,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 840,00	10 840,00	0,00	0,00	0,00	10 840,00
1.3.1.1	Opracowanie "Lokalnego programu rewitalizacji dla Gminy Gniewoszków na lata 2016-2023"	Urząd Gminy Gniewoszków	2016	2017	10 840,00	10 840,00	0,00	0,00	0,00	10 840,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				344 439,00	339 150,00	0,00	0,00	0,00	339 150,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi Wysokie Koto "Powiśle"	Urząd Gminy Gniewoszków	2016	2017	174 914,00	172 700,00	0,00	0,00	0,00	172 700,00
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Lubelskiej i Polnej w Gniewoszowie	GNIEWOSZÓW	2016	2017	169 525,00	166 450,00	0,00	0,00	0,00	166 450,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Gniewoszków
Piotr Dela
Piotr Dela

OBJAŚNIENIE

do uchwały Nr XXII/143/16 Rady Gminy w Gniewoszowie z dnia 28.12.2016

Wieloletnią prognozę finansową opracowano zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2017-2020 -tj. okres spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Opracowując WPF oparto się na danych z lat ubiegłych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia osiągnięte wielkości za I-III kwartał 2016r i przewidywane wykonanie na koniec 2016r oraz wskaźniki makroekonomiczne planowane na okres objęty prognozą .

Na rok 2017 dochody , wydatki, przychody i rozchody przyjęto w wartościach ujętych w uchwale budżetowej.

W 2017r nie planowano wzrostu dochodów z tytułu podwyższenia stawek podatków: rolnego , leśnego ponieważ ceny skupu żyta i drewna ogłoszone przez Prezesa GUS uległy obniżeniu , a są one podstawą uchwalenia stawek podatku rolnego i leśnego na 2017r.

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych również pozostawiono na poziomie planowanego wykonania 2016r.

W strukturze dochodów z tytułu podatków uwzględniono zmiany wynikające z przeprowadzonej modernizacji gruntów tj. zmniejszono dochody podatkowe z podatku rolnego , a zwiększono dochody z podatku od nieruchomości od osób fizycznych.

Dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości podanej w informacji Ministra Finansów.

Wpływy z podatków od osób prawnych zaplanowano jako średnią wykonanych dochodów w latach 2014-2016, ponieważ na terenie nie powstały żadne przedsiębiorstwa i nie przewiduje się aby w najbliższych latach powstały.

Dotacje zaplanowano zgodnie z decyzją Wojewody Mazowieckiego i Krajowego Biura Wborczego.

Dochody majątkowe zaplanowano z tytułu sprzedaży działek w Borku "Forcie" i w Wysokim Kole, (działki w Borku "Forcie" były planowane do sprzedaży w 2016r i na dzień opracowania prognozy do transakcji jeszcze nie doszło więc jest to plan realny).

W wielkości prognozowanych na kolejne lata dochodów bieżących uwzględniono niewielki ich wzrost w stosunku rocznym tj.

- w dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano wzrost ok. 4% w stosunku rocznym (jako średnia z lat 2014-2016 i planu 2017),
- we wpływach z tytułu podatku od osób prawnych nie przewidziano wzrostu

- we wpływach z tytułu podatków lokalnych zaplanowano jedynie wzrost o ok.1% w skali roku , mając na uwadze fakt malejącej ceny żyta i drewna na przestrzeni dwóch kolejnych lat , które to wielkości stanowią podstawę do ustalenia stawek podatku rolnego i leśnego.

- dochody z tytułu dotacji zaplanowano na poziomie planu 2017r uwzględniając zwiększenia w trakcie roku na: wypłaty rolnikom zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa, stypendia socjalne, zakup podręczników, -dochody z opłat oraz niepodatkowych należności (opłaty za pobór wody, odprowadzanie ścieków opłaty za wywóz nieczystości stałych pokrywające koszty związane z odbiorem odpadów i obsługą administracyjną, czynsze) również zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu ok1-1,5 % w skali roku. Nie prognozowano dużego wzrostu dochodów z tytułu subwencji oświatowej ponieważ liczebność uczniów w szkołach ma tendencję lekko malejącą i zgodnie z zapowiedziami nastąpi wygaszanie gimnazjum.

W kolejnych latach nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku , a pozostałe dochody majątkowe to pozyskiwanie dotacji z Powiatu Kozińskiego na wydatki związane z ochroną środowiska .

Prognozowane wydatki bieżące w okresie objętym prognozą planuje się utrzymać na poziomie ok 1% wzrostu rocznie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych .

Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia to również ok. 1%

Utrzymanie takiego limitu wydatków pozwoli na prowadzenie inwestycji w zakresie kanalizacji i modernizacji dróg gminnych.

Plan budżetu gminy na 2017r przewiduje deficyt budżetu w kwocie 96.590,00 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami w kwocie-9 6.590,00 zł

Przychody budżetu w 2017r z tytułu wolnych środków zaplanowano w kwocie 374.974,00 zł jest to wartość realna biorąc pod uwagę fakt , że planowane zadania na 2016r z zakresu inwestycji drogowych, opracowania programu rewitalizacji, remontu świetlicy w Zalesiu zostały przesunięte w czasie na 2017r

W latach 2018-2020 planuje się spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów z nadwyżki budżetowej.

W 2017r na przedsięwzięcia objęte Wieloletnią Prognozą Finansową zaplanowano łącznie kwotę 401.442.50 zł z tego na :

- wydatki bieżące 62.292,50zł tj. 10.840,00zł na pozostałe zadania bieżące i 51.452,50 na realizację zadania z udziałem środków europejskich - projekt "Szkoła pierwsza klasa"

- wydatki majątkowe 339.150,00 zł

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i płatności z nich wynikające wykraczają poza rok budżetowy, a kwota do zapłaty w danym roku uzależniona jest od innych czynników i trudno ją określić zostały pominięte w wykazie przedsięwzięć.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Gniewoszków


Piotr Dela