

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 **do Uchwały Rady Gminy Nr XIII/130/2015** **z dnia 29.12.2015r.**

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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	20 523 325,00	19 301 057,00	4 990 294,00	75 000,00	6 383 100,00	4 026 000,00	5 152 780,00	2 162 868,00	1 222 268,00	1 137 768,00	10 000,00	
2017	27 234 000,00	20 841 000,00	4 470 000,00	74 000,00	6 718 000,00	4 135 000,00	5 136 000,00	2 000 000,00	6 393 000,00	2 500 000,00	3 893 000,00	
2018	24 274 000,00	21 774 000,00	4 693 000,00	76 000,00	6 785 000,00	4 176 000,00	5 239 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2019	24 643 000,00	22 143 000,00	4 928 000,00	79 000,00	6 853 000,00	4 218 000,00	5 343 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2020	24 403 000,00	21 903 000,00	5 174 000,00	82 000,00	6 921 000,00	4 260 000,00	5 449 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2021	24 456 000,00	21 956 000,00	5 433 000,00	85 000,00	6 990 000,00	4 303 000,00	5 559 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2022	23 093 000,00	21 990 000,00	5 674 000,00	88 000,00	7 059 000,00	4 346 000,00	5 659 000,00	2 000 000,00	1 103 000,00	1 103 000,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. 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 bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	20 266 325,00	18 636 824,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	1 629 501,00
2017	24 775 000,00	18 075 000,00	0,00	0,00	0,00	359 000,00	359 000,00	0,00	0,00	6 700 000,00
2018	22 283 500,00	18 283 500,00	0,00	0,00	0,00	331 721,00	331 721,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2019	22 652 500,00	18 652 500,00	0,00	0,00	x	257 365,00	257 365,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2020	22 632 500,00	18 632 500,00	0,00	0,00	x	170 096,00	170 096,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2021	22 587 500,00	18 511 980,00	0,00	0,00	x	71 684,00	71 684,00	0,00	0,00	4 075 520,00
2022	22 753 000,00	18 753 000,00	0,00	0,00	x	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	4 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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 ⁵⁾ ^x długu	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	257 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 990 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 990 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 770 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 868 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	340 000,00	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 budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w _x art. 243 ustawy	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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 957 000,00	1 957 000,00	254 000,00	254 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 459 000,00	2 459 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 990 500,00	1 990 500,00	147 733,00	147 733,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 990 500,00	1 990 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 770 500,00	1 770 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 868 500,00	1 868 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	10 419 000,00	0,00	664 233,00	664 233,00
2017	7 960 000,00	0,00	2 766 000,00	2 766 000,00
2018	5 969 500,00	0,00	3 490 500,00	3 490 500,00
2019	3 979 000,00	0,00	3 490 500,00	3 490 500,00
2020	2 208 500,00	0,00	3 270 500,00	3 270 500,00
2021	340 000,00	0,00	3 444 020,00	3 444 020,00
2022	0,00	0,00	3 237 000,00	3 237 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1])}{([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2])} + \frac{([5.1.] - [5.1.1])}{([1]) - [15.1.1])}}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1]) - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	11,53%	10,30%	0,00	10,30%	8,78%	11,41%	10,98%	TAK	TAK
2017	10,35%	8,88%	0,00	8,88%	19,34%	12,21%	11,78%	TAK	TAK
2018	9,57%	8,96%	0,00	8,96%	24,68%	14,47%	14,04%	TAK	TAK
2019	9,12%	9,12%	0,00	9,12%	24,31%	17,60%	17,60%	TAK	TAK
2020	7,95%	7,95%	0,00	7,95%	23,65%	22,78%	22,78%	TAK	TAK
2021	7,93%	7,93%	0,00	7,93%	24,30%	24,21%	24,21%	TAK	TAK
2022	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	18,79%	24,09%	24,09%	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	257 000,00	257 000,00	8 788 253,00	2 735 948,00	1 025 400,00	13 000,00	1 012 400,00	1 055 700,00	353 801,00	220 000,00
2017	2 459 000,00	2 459 000,00	8 917 253,00	2 777 000,00	6 612 200,00	1 000,00	6 611 200,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 990 500,00	1 990 500,00	8 967 253,00	2 800 000,00	3 878 599,00	1 000,00	3 877 599,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 990 500,00	199 500,00	9 017 253,00	2 824 000,00	1 001 000,00	1 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 770 500,00	1 770 500,00	9 067 253,00	2 848 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 868 500,00	1 868 500,00	9 117 253,00	2 873 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	340 000,00	340 000,00	9 167 253,00	2 898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach 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:		finansowane środkami określonymi 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
Formuła									
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

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
Formuła									
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

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
Formuła									
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

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 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	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
Formuła							
2016	1 957 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 650 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 650 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 430 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 528 500,00	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

* 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 poz 86, z późn zm). Automatyczne 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 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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

[illegible]

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 813 289,00	734 700,00	2 105 600,00	3 878 599,00	1 001 000,00	1 000,00	7 720 899,00
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1.3.1	- wydatki bieżące				48 370,00	13 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	17 000,00
1.3.1.1	Pomoc stypendialna zdolnej, aktywnej i dobrze uczącej się młodzieży pochodzącej z niezamożnych rodzin z terenu Gminy Gietrzwałd uczącej się w trybie dziennym w szkołach ponadgimnazjalnych, średnich i wyższych	Urząd Gminy w Gietrzwałdzie	2015	2016	16 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.2	Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gietrzwałd	Urząd Gminy w Gietrzwałdzie	2015	2020	32 370,00	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 764 919,00	721 700,00	2 104 600,00	3 877 599,00	1 000 000,00	0,00	7 703 899,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w Guzowym Piecu	Urząd Gminy w Gietrzwałdzie	2014	2016	475 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Dłużki, Rapaty, Podlejski, Tomaryny, Gietrzwałd	Urząd Gminy w Gietrzwałdzie	2016	2018	1 937 500,00	137 500,00	800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 937 500,00
1.3.2.3	Budowa przedszkola wraz z rozbudową Szkoły Podstawowej w Gietrzwałdzie	Urząd Gminy w Gietrzwałdzie	2014	2017	1 301 020,00	100 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00
1.3.2.4	Budowa sali gimnastycznej przy SP w Sząbruku	Urząd Gminy w Gietrzwałdzie	2015	2019	2 559 000,00	0,00	0,00	1 559 000,00	1 000 000,00	0,00	2 559 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Łęgucki Młyn, Łopkajny, Łęguty, Grazyń, Rapaty	Urząd Gminy w Gietrzwałdzie	2016	2018	1 393 999,00	0,00	100 000,00	1 293 999,00	0,00	0,00	1 393 999,00
1.3.2.6	Wykup majątku oświetleniowego przez Gminę Gietrzwałd od Spółki Energa Oświetlenie	Urząd Gminy w Gietrzwałdzie	2016	2018	98 400,00	49 200,00	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	98 400,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gietrzwałd

Uwagi ogólne

"Wieloletnia Prognoza Finansowa", zwana dalej WPF, stanowi instrument zarządzania finansami jednostek samorządu terytorialnego i została ustanowiona przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.). Wobec ustawowego unormowania regulującego, iż WPF może stanowić podstawę do zaciągania zobowiązań wieloletnich, niniejsza WPF Gminy Gietrzwałd jest kontynuacją prognozy z lat poprzednich.

"Wieloletnia Prognoza Finansowa" jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału Gminy w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrotnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gietrzwałd została sporządzona na lata 2016 – 2022. Opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2016, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2015 r. i wykonanie budżetu za lata 2013 i 2014.

Poniżej znajdują się objaśnienia do pozycji przyjętych w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu gminy Gietrzwałd na rok 2016. Przedstawiony układ załączników jest zgodny z wzorami określonymi przez Ministra Finansów.

Analizując budżet Gminy Gietrzwałd za lata 2013-2015, zauważamy wzrost dochodów bieżących za rok 2014 o 8,91%, a za rok 2015 o 7,11%. Natomiast w 2016 roku występuje spadek dochodów bieżących w stosunku do roku 2015 o 5,4% - główna przyczyna, to zmniejszenie wpływów z podatku od nieruchomości o 457 949 zł oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 984.650 zł.

Planując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gietrzwałd na lata 2016-2022 przyjęto:

- w roku 2016 wskaźnik spadku dochodów o 10,57%,
- na lata 2017-2022 planowane dochody bieżące są wyższe od dochodów w roku 2016,
- dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w latach 2017-2022 planowane są na poziomie 2.500.000,00zł rocznie, a w roku 2022 - 1.103.000,00zł,

- w 2017 roku planowane są do pozyskania dochody majątkowe z Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014-2020 w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Olsztyna w kwocie 6 393 000 zł,
- w prognozie finansowej przeważnie planujemy inwestycje roczne,
- wydatki bieżące nie przekraczają wskaźnika dochodów bieżących,
- na rok 2016 planowany jest do wzięcia kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Ponieważ dług Gminy Gietrzwałd na koniec roku 2016 będzie wynosił 50,77% dochodów budżetu Gminy, postanowiono w następnych latach budżetowych zmniejszyć plan wydatków na inwestycje za wyjątkiem roku 2017, gdzie wydatki związane z realizacją przedsięwzięć mają wynosić 6 612 200 zł, przy znacznym wsparciu finansowym ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego. Planuje się zrównoważyć budżet w taki sposób, aby występowała nadwyżka budżetowa, która pozwoli spłacić raty zaciągniętych kredytów. Dług publiczny w następnych latach będzie się zmniejszał.

Wskaźnik zadłużenia ulega w kolejnych latach Prognozy sukcesywnemu zmniejszeniu w ślad za spadkiem zadłużenia nominalnego.

W miarę upływu czasu zakłada się sukcesywny wzrost dodatniego wyniku operacyjnego brutto (dochody bieżące przewyższające wydatki bieżące), zarówno w ujęciu nominalnym, jak i względnym w relacji do dochodów bieżących. Systematyczny wzrost nadwyżki budżetowej wiąże się m. in. ze spadkiem kosztów obsługi zadłużenia w miarę spłat długu.

Przedsięwzięcia realizowane przez Gminę Gietrzwałd w latach 2016-2020

W latach 2016-2020 Gmina Gietrzwałd będzie realizować szereg przedsięwzięć, na które limit zobowiązań w tych latach wynosi 12 518 199 zł w tym: 12 501 199 zł to wydatki majątkowe, a 17 000 zł wydatki bieżące. Zaplanowane przedsięwzięcia to:

1. **Budowa drogi gminnej od skrzyżowania z drogą powiatową 1457N poprzez miejscowości Naterki, Gronity do Kudyp – węzeł obwodnicy Olsztyna** – zadanie zaplanowano na lata 2015 – 2017. Inwestycja ma być realizowana przy wsparciu finansowym ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014 – 2020 w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Olsztyna. Szacunkowa łączna wartość inwestycji to 3 665 800 zł z czego 85% kosztów kwalifikowanych dotacji ze środków UE.
2. **Budowa dróg trzecirzędowych ulic Gościnniej, Kresowej, Wołodyjowskiego, Żurawiej, Perkoza wraz z odcinkiem drogi w Gminie Gietrzwałd jako połączenia**

drogi wojewódzkiej 527 z DK16 – węzeł Olsztyn Zachód – zadanie zaplanowano na lata 2015 – 2017. Inwestycja ma być realizowana w partnerstwie z Gminą Olsztyn i Gminą Jonkowo przy wsparciu finansowym ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014 – 2020 w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Olsztyna. Udział gminy dotyczy realizacji części przedsięwzięcia na odcinku od DK16 do ulicy Perkoza. Szacunkowa łączna wartość inwestycji to 1 277 000 zł z czego 85% kosztów kwalifikowanych dotacji ze środków UE.

3. **Pomoc stypendialna zdolnej, aktywnej i dobrze uczącej się młodzieży pochodzącej z niezamożnych rodzin z terenu Gminy Gietrzwałd uczącej się w trybie dziennym w szkołach ponadgimnazjalnych, średnich i wyższych** – realizacja zadania obejmuje lata 2015 – 2016. Zadanie zostało zlecone na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie wybranemu w drodze konkursu ofert podmiotowi. Na dotację w ramach wsparcia finansowego zadania w roku 2015 przeznaczono 8000 zł i na rok 2016 również 8000 zł. Łącznie 16 000 zł.
4. **Plan gospodarki niskoemisyjnej dla gminy Gietrzwałd** – w 2015 roku Gmina opracowała plan gospodarki niskoemisyjnej (PGN) przy wsparciu finansowym ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013. PGN to strategiczny dokument, który wyznacza kierunki dla gminy na lata 2014-2020, w takich obszarach jak: budownictwo publiczne, gospodarka przestrzenna, transport publiczny i prywatny, zaopatrzenie w ciepło i energię, gospodarka odpadami. Na lata 2015 – 2020 zaplanowano opracowanie PGN i jego realizację. Głównym celem PGN jest m.in. redukcja emisji gazów cieplarnianych, zwiększenie efektywności energetycznej, zwiększenie udziału energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych, poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie kosztów energii. Łączne nakłady na to zadanie wynoszą 32 370 zł.
5. **Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w Guzowym Piecu** – realizację zadania zaplanowano na lata 2014 – 2016. Szacowana wartość zadania to 475 000 zł.
6. **Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Dłużki, Rapaty, Podlejski, Tomaryny, Gietrzwałd** – realizację zadania zaplanowano na lata 2016-2018. Szacowana wartość zadania to 1 937 500 zł.
7. **Budowa przedszkola wraz z rozbudową szkoły podstawowej w Gietrzwałdzie** – realizację zadania zaplanowano na lata 2014 – 2017. W latach 2014-2015 roku wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową. Szacunkowa wartość zadania to 1 301 020 zł.

8. **Budowa Sali gimnastycznej przy SP w Sząbruku** - realizację zadania zaplanowano na lata 2015-2019. Szacowana wartość zadania to 2 559 000 zł;
9. **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Łęgucki Młyn, Lopkajny, Łęguty, Grazyń, Rapaty** – realizację zadania zaplanowano na lata 2016-2018. Szacowana wartość zadania to 1 393 999 zł;
10. **Wykup majątku oświetleniowego przez Gminę Gietrzwałd od Spółki Energa Oświetlenie** – zgodnie z propozycją Spółki wykup majątku za łączną kwotę 98.400 zł nastąpi w latach 2016-2018.

Jak wynika z załącznika nr 2 do Wieloletniego Planu Finansowego najwyższe limity wydatków dotyczą roku 2017 (6 612 200 zł), co wynika z zaplanowanej na ten okres realizacji głównych inwestycji drogowych oraz **budowy przedszkola wraz z rozbudową szkoły podstawowej w Gietrzwałdzie.**