

**UCHWAŁA Nr XIX/138/17  
RADY GMINY GNOJNO**

z dnia 18 stycznia 2017 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gnojno na lata 2017-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gnojno na lata 2017-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2035, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Gnojno do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.

**§ 5.** Traci moc uchwała Rady Gminy Gnojno Nr XII/70/16 z dnia 14 stycznia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2035.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gnojno.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2017 r. i podlega publikacji na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Gnojnie.

Przewodniczący Rady Gminy

**Stanisław Wcisło**

Załącznik nr 1 do uchwały nr XIX/138/17  
Rady Gminy Gnojno  
z dnia 18 stycznia 2017 r.

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY GNOJNO NA LATA 2017-2035 <sup>1)</sup>**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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]										
Wykonanie 2014	17 740 626,57	15 034 419,09	1 218 486,00	11 477,36	2 877 384,40	1 399 926,46	6 345 090,00	3 428 556,51	2 706 207,48	113 076,92	2 593 130,56
Wykonanie 2015	16 466 250,91	13 907 411,18	1 358 988,00	10 622,34	2 275 643,03	1 151 149,38	6 005 155,00	3 312 961,22	2 558 839,73	0,00	2 558 839,73
Plan 3 kw. 2016	20 736 201,73	16 992 367,94	1 557 565,00	10 000,00	2 335 202,00	809 119,00	5 865 602,00	6 008 989,31	3 743 833,79	592 090,00	3 151 743,79
Wykonanie 2016	17 563 789,61	16 836 014,42	1 588 237,00	2 474,74	2 130 185,23	636 819,43	5 920 225,00	6 349 092,35	727 775,19	119 906,07	607 869,12
2017	21 313 264,00	17 778 537,00	1 679 541,00	5 000,00	2 072 342,00	809 120,00	6 292 216,00	6 488 050,00	3 534 727,00	409 349,00	2 766 325,00
2018	21 018 577,00	18 536 000,00	1 700 000,00	5 000,00	2 000 988,00	809 120,00	6 350 216,00	6 617 811,00	2 482 577,00	200 000,00	2 282 577,00
2019	19 363 395,00	18 906 720,00	1 751 000,00	10 000,00	2 061 100,00	809 120,00	6 480 982,00	6 750 167,00	456 675,00	0,00	456 675,00
2020	18 536 000,00	18 536 000,00	1 760 000,00	10 000,00	2 100 988,00	809 120,00	6 610 601,00	6 885 171,00	0,00	0,00	0,00
2021	19 057 080,00	19 057 080,00	1 795 200,00	10 000,00	2 100 988,00	809 120,00	6 742 813,00	6 985 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 629 842,00	19 629 842,00	1 831 000,00	10 000,00	2 115 988,00	809 120,00	6 877 669,00	7 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 220 841,00	20 220 841,00	1 931 000,00	15 000,00	2 500 000,00	809 120,00	6 977 669,00	7 226 700,00	0,00	0,00	0,00
2024	20 603 883,00	20 603 883,00	1 969 620,00	15 000,00	2 550 000,00	809 120,00	7 047 446,00	7 371 234,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 278 377,00	21 278 377,00	2 028 708,60	15 000,00	2 550 988,00	809 120,00	7 117 920,00	7 445 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	21 703 870,00	21 703 870,00	2 069 283,00	16 000,00	2 650 900,00	809 120,00	7 217 900,00	7 546 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 350 000,00	22 350 000,00	2 131 360,00	16 000,00	2 655 000,00	809 120,00	7 434 400,00	7 772 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 020 000,00	23 020 000,00	2 195 300,00	16 000,00	2 700 900,00	809 120,00	7 657 432,00	8 005 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 480 400,00	23 480 400,00	2 261 159,00	17 000,00	2 755 000,00	809 120,00	7 810 600,00	8 165 100,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 455 000,00	24 455 000,00	2 408 400,00	17 000,00	2 800 988,00	809 120,00	7 966 800,00	8 328 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	24 929 600,00	24 929 600,00	2 456 568,00	17 000,00	2 800 988,00	809 120,00	8 126 100,00	8 495 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 429 000,00	25 429 000,00	2 505 700,00	17 000,00	2 800 988,00	809 120,00	8 288 700,00	8 665 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 978 400,00	25 978 400,00	2 555 800,00	17 000,00	2 800 988,00	809 120,00	8 454 474,00	8 838 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	26 498 000,00	26 498 000,00	2 607 000,00	18 000,00	2 800 988,00	809 120,00	8 623 600,00	9 014 800,00	0,00	0,00	0,00
2035	27 028 000,00	27 028 000,00	2 660 000,00	18 000,00	2 800 988,00	809 120,00	8 796 100,00	9 195 100,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:					wydatki na obsługę długu	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych 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 <sup>4)</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			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)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
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]										
Wykonanie 2014	18 981 153,62	14 494 705,07	0,00	0,00	0,00	340 614,45	340 614,45	0,00	0,00	4 486 448,55	
Wykonanie 2015	17 218 499,28	13 425 227,09	0,00	0,00	0,00	320 832,67	320 832,67	0,00	0,00	3 793 272,19	
Plan 3 kw. 2016	21 663 584,54	16 516 819,54	0,00	0,00	0,00	355 000,00	346 600,00	0,00	0,00	5 146 765,00	
Wykonanie 2016	18 498 064,59	15 772 930,87	0,00	0,00	0,00	322 469,18	314 069,18	0,00	0,00	2 725 133,72	
2017	22 313 264,00	16 789 193,00	0,00	0,00	0,00	346 000,00	335 000,00	0,00	0,00	5 524 071,00	
2018	21 218 577,00	17 501 077,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	335 000,00	0,00	0,00	3 717 500,00	
2019	19 363 395,00	17 051 077,00	0,00	0,00	x	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	2 312 318,00	
2020	17 781 000,00	17 407 099,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	373 901,00	
2021	18 302 080,00	17 739 940,00	0,00	0,00	x	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	562 140,00	
2022	18 874 842,00	18 001 940,00	0,00	0,00	x	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	872 902,00	
2023	19 461 519,00	18 541 998,00	0,00	0,00	x	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	919 521,00	
2024	19 903 883,00	19 469 097,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	434 786,00	
2025	20 503 377,00	20 033 170,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	470 207,00	
2026	20 928 870,00	20 634 765,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	294 105,00	
2027	21 575 000,00	21 254 400,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	320 600,00	
2028	22 245 000,00	21 892 700,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	352 300,00	
2029	22 705 400,00	22 550 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	155 400,00	
2030	23 700 956,00	23 240 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	460 956,00	
2031	24 179 600,00	23 704 500,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	475 100,00	
2032	24 679 000,00	24 178 600,00	0,00	0,00	x	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	500 400,00	
2033	25 157 400,00	24 637 200,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	520 200,00	
2034	25 677 000,00	25 130 400,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	546 600,00	
2035	26 250 521,00	25 509 654,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	740 867,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu 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]								
Wykonanie 2014	-1 240 527,05	1 739 061,00	0,00	0,00	76 061,00	0,00	1 663 000,00	1 240 527,05	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-752 248,37	1 425 013,00	0,00	0,00	448 534,00	448 534,00	976 479,00	476 479,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-927 382,81	1 377 382,81	0,00	0,00	177 382,81	177 382,81	1 200 000,00	750 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-934 274,98	1 377 382,81	0,00	0,00	177 382,81	177 382,81	1 200 000,00	750 000,00	0,00	0,00
2017	-1 000 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2018	-200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	759 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	754 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	821 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	821 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	777 479,00	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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]				
Wykonanie 2014	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	495 678,00	495 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	755 000,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	755 000,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	755 000,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	755 000,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	759 322,00	759 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	754 044,00	754 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	821 000,00	821 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	821 000,00	821 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	777 479,00	777 479,00	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	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 i bieżącymi wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami i bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami i bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	9 842 044,00	0,00	539 714,02	615 775,02
Wykonanie 2015	10 322 845,00	0,00	482 184,09	930 718,09
Plan 3 kw. 2016	11 072 845,00	0,00	475 548,40	652 931,21
Wykonanie 2016	11 072 845,00	0,00	1 063 083,55	1 240 466,36
2017	12 072 845,00	0,00	989 344,00	989 344,00
2018	12 272 845,00	0,00	1 034 923,00	1 034 923,00
2019	12 272 845,00	0,00	1 855 643,00	1 855 643,00
2020	11 517 845,00	0,00	1 128 901,00	1 128 901,00
2021	10 762 845,00	0,00	1 317 140,00	1 317 140,00
2022	10 007 845,00	0,00	1 627 902,00	1 627 902,00
2023	9 248 523,00	0,00	1 678 843,00	1 678 843,00
2024	8 548 523,00	0,00	1 134 786,00	1 134 786,00
2025	7 773 523,00	0,00	1 245 207,00	1 245 207,00
2026	6 998 523,00	0,00	1 069 105,00	1 069 105,00
2027	6 223 523,00	0,00	1 095 600,00	1 095 600,00
2028	5 448 523,00	0,00	1 127 300,00	1 127 300,00
2029	4 673 523,00	0,00	930 400,00	930 400,00
2030	3 919 479,00	0,00	1 215 000,00	1 215 000,00
2031	3 169 479,00	0,00	1 225 100,00	1 225 100,00
2032	2 419 479,00	0,00	1 250 400,00	1 250 400,00
2033	1 598 479,00	0,00	1 341 200,00	1 341 200,00
2034	777 479,00	0,00	1 367 600,00	1 367 600,00
2035	0,00	0,00	1 518 346,00	1 518 346,00

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 uwzględniania 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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1]))}{[1]}$		$\frac{((([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.5]) / ([1] - [15.1.1]))}{[1]}$	$\frac{([15.1.1] + [1.2.1] - ([2.1.1] - [2.1.2] - [15.2]))}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2014	2,20%	2,20%	0,00	2,20%	3,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,96%	4,96%	0,00	4,96%	2,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	5,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,35%	4,35%	0,00	4,35%	6,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	6,56%	3,92%	4,45%	TAK	TAK
2018	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	5,88%	4,88%	5,41%	TAK	TAK
2019	5,60%	5,60%	0,00	5,60%	9,58%	5,86%	6,39%	TAK	TAK
2020	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	6,09%	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2021	5,61%	5,61%	0,00	5,61%	6,91%	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2022	5,43%	5,43%	0,00	5,43%	8,29%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2023	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	8,30%	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2024	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	5,51%	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2025	4,77%	4,77%	0,00	4,77%	5,85%	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2026	4,63%	4,63%	0,00	4,63%	4,93%	6,55%	6,55%	TAK	TAK
2027	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	4,90%	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2028	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	4,90%	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2029	3,98%	3,98%	0,00	3,98%	3,96%	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2030	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	4,97%	4,59%	4,59%	TAK	TAK

2031	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	4,91%	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2032	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	4,92%	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2033	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	5,16%	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2034	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	5,16%	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2035	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	5,62%	5,08%	5,08%	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 <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczki i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 602 729,77	1 994 076,96	4 316 211,97	14 635,82	4 301 576,15	4 300 476,15	908 995,02	75 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 585 125,68	1 890 451,22	1 970 923,83	11 114,75	1 959 809,08	1 959 809,08	1 751 110,25	82 352,86
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 913 690,95	1 985 056,81	3 903 913,00	90 000,00	3 813 913,00	3 813 913,00	1 242 852,00	80 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 587 082,45	1 787 217,00	1 363 664,25	18 702,97	1 344 961,28	1 344 961,28	1 303 287,27	66 885,17
2017	0,00	0,00	7 008 070,00	1 935 071,00	4 902 639,00	67 035,00	4 835 604,00	4 635 604,00	480 467,00	200 000,00
2018	0,00	0,00	7 221 917,00	1 964 200,00	3 093 287,00	0,00	3 093 287,00	3 093 287,00	624 213,00	0,00
2019	0,00	0,00	7 366 355,00	2 002 484,00	913 350,00	0,00	913 350,00	913 350,00	1 398 968,00	0,00
2020	755 000,00	755 000,00	7 513 680,00	2 042 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 901,00	0,00
2021	755 000,00	755 000,00	7 663 950,00	2 103 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 140,00	0,00
2022	755 000,00	755 000,00	7 817 300,00	2 166 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 902,00	0,00
2023	759 322,00	759 322,00	7 973 600,00	2 210 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	919 521,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	8 133 200,00	2 254 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434 786,00	0,00
2025	775 000,00	775 000,00	8 295 800,00	2 299 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 207,00	0,00
2026	775 000,00	775 000,00	8 461 700,00	2 345 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 105,00	0,00
2027	775 000,00	775 000,00	8 631 100,00	2 392 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 600,00	0,00
2028	775 000,00	775 000,00	8 803 700,00	2 440 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352 300,00	0,00
2029	775 000,00	775 000,00	8 979 700,00	2 489 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 400,00	0,00
2030	754 044,00	754 044,00	9 159 300,00	2 538 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 956,00	0,00
2031	750 000,00	750 000,00	9 342 500,00	2 589 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 100,00	0,00
2032	750 000,00	750 000,00	9 529 300,00	2 641 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 400,00	0,00
2033	821 000,00	821 000,00	9 719 900,00	2 694 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 200,00	0,00
2034	821 000,00	821 000,00	9 914 300,00	2 748 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 600,00	0,00
2035	777 479,00	777 479,00	10 112 600,00	2 803 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 867,00	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: 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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			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									
Wykonanie 2014	803 493,01	453 625,01	453 625,01	1 872 674,27	1 855 457,13	1 855 457,13	513 693,85	400 393,82	400 393,82
Wykonanie 2015	132 134,49	82 668,47	82 668,47	1 415 740,43	1 415 740,43	1 415 740,43	105 375,73	83 868,60	83 868,60
Plan 3 kw. 2016	854 940,00	139 840,00	123 840,00	2 566 455,00	2 566 455,00	1 536 543,00	171 140,00	139 840,00	123 840,00
Wykonanie 2016	618 581,48	64 826,28	65 826,28	259 263,33	259 263,33	259 263,33	42 460,41	32 813,04	32 813,04
2017	446 756,00	171 756,00	171 756,00	2 786 328,00	2 786 328,00	1 171 328,00	199 715,00	171 756,00	171 756,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	456 500,00	456 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			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	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 <sup>15)</sup>	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									
Wykonanie 2014	2 696 129,01	1 918 508,60	1 918 508,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 959 809,08	1 267 652,44	1 267 652,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	3 457 920,00	2 489 412,00	1 459 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 344 961,28	928 574,49	928 574,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 449 950,00	2 034 965,00	419 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 200 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	913 350,00	456 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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
Formuła									
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, inny niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczany mi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	495 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	759 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	529 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	122 479,00	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 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

### WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

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						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>10 191 563,00</b>	<b>4 902 639,00</b>	<b>3 093 287,00</b>	<b>913 350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 909 276,00</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>127 895,00</b>	<b>67 035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 035,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>10 063 668,00</b>	<b>4 835 604,00</b>	<b>3 093 287,00</b>	<b>913 350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 842 241,00</b>
<b>1.1</b>	<b>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:</b>				<b>7 893 469,00</b>	<b>3 516 985,00</b>	<b>2 200 000,00</b>	<b>913 350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 630 335,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>127 895,00</b>	<b>67 035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 035,00</b>
1.1.1.1	Instytucja zarządzająca projektem pn. „Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych w gminach powiatu buskiego i pińczowskiego” - Gmina Gnojno - Zarządzanie projektem	Urząd Gminy w Gnojnie	2013	2017	67 895,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.1.1.2	Instytucja zarządzająca projektem pn. „Instalacja kolektorów słonecznych na budynkach użyteczności publicznej i domach prywatnych na terenie Gmin Sędziszów, Wiślica, Stopnica, Tuczępy, Nowy Korczyn, Gnojno, Solec-Zdrój, Pacanów, Kije”	Urząd Gminy w Gnojnie	2015	2017	60 000,00	52 035,00	0,00	0,00	0,00	52 035,00
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>7 765 574,00</b>	<b>3 449 950,00</b>	<b>2 200 000,00</b>	<b>913 350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 563 300,00</b>
1.1.2.1	Instalacja kolektorów słonecznych na budynkach użyteczności publicznej i domach prywatnych na terenie Gmin Sędziszów, Wiślica, Stopnica, Tuczępy, Nowy Korczyn, Gnojno, Solec-Zdrój, Pacanów, Kije - Spełnienie norm jakości powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy w Gnojnie	2015	2017	1 630 000,00	599 950,00	0,00	0,00	0,00	599 950,00
1.1.2.2	Kształtowanie przestrzeni publicznej na terenie miejscowości Gnojno - Poprawa wizerunku miejscowości	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2019	1 000 000,00	300 000,00	500 000,00	160 000,00	0,00	960 000,00
1.1.2.3	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Gnojno i Glinka	Urząd Gminy w Gnojnie	2014	2019	2 600 000,00	800 000,00	1 000 000,00	753 350,00	0,00	2 553 350,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Ośrodki Zdrowia w Gnojnie, Raczykach, Balicach	Urząd Gminy w Gnojnie	2014	2017	986 374,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00
1.1.2.5	Budowa, przebudowa i remont gminnej oczyszczalni ścieków o przepustowości 75 m <sup>3</sup> w miejscowości Gnojno	Urząd Gminy w Gnojnie	2015	2018	1 549 200,00	800 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:</b>				<b>2 298 094,00</b>	<b>1 385 654,00</b>	<b>893 287,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 278 941,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>2 298 094,00</b>	<b>1 385 654,00</b>	<b>893 287,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 278 941,00</b>
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej na dz. nr ew. 836/2 w miejscowości Raczyce	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2018	188 940,00	0,00	187 440,00	0,00	0,00	187 440,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 323015T Gnojno-Piaski	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2017	220 656,00	218 688,00	0,00	0,00	0,00	218 688,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej położonej na dz. nr ew. 1339/4 w miejscowości Ruda	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2017	30 173,00	28 820,00	0,00	0,00	0,00	28 820,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej położonej na dz. nr ew. 242, 243 w miejscowości Skadla	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2017	95 135,00	93 635,00	0,00	0,00	0,00	93 635,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej położonej na dz. nr ew. 155 i 48 w miejscowości Grabki Małe	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2017	210 519,00	209 043,00	0,00	0,00	0,00	209 043,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej położonej na dz. nr ew. 249/8, 863, 72 Skadla-Januszowice	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2017	290 236,00	288 022,00	0,00	0,00	0,00	288 022,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej położonej na dz. nr ew. 374 w miejscowości Wola Bokrzycka	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2017	202 486,00	200 272,00	0,00	0,00	0,00	200 272,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej położonej na dz. nr ew. 55, 624, 631 Poręba	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2017	148 896,00	147 174,00	0,00	0,00	0,00	147 174,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej położonej na dz. nr ew. 658 w miejscowości Gnojno	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2017	202 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej położonej na dz. nr ew.725, 736/1 w miejscowości Gnojno	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2018	208 092,00	0,00	208 092,00	0,00	0,00	208 092,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej na dz. nr ew. 74, 101, 791 w miejscowości Zawada	Urząd Gminy w Gnojnie	2016	2018	500 461,00	0,00	497 755,00	0,00	0,00	497 755,00



## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY GNOJNO NA LATA 2017-2035**

### **I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2017-2035, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2035 przyjęto kwoty dochodów i wydatków w oparciu o dane wynikające z planu budżetu gminy na rok 2017 oraz wzrost ogólnych dochodów i wydatków w latach 2018-2035.

Ustawa o finansach publicznych przewiduje zasady opracowywania budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz wieloletniej prognozy finansowej, będącej instrumentem oceny kondycji finansowej JST. Analiza wielkości budżetowych - odpowiednio zestawionych umożliwi ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki. Założenia prognostyczne powinny być ustalane na podstawie kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich co najmniej dwóch latach i przewidywanych tendencjach rozwoju.

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające:

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat stanowiących załącznik nr 1 do uchwały (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody),
- przedsięwzięcia - ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań - stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- objaśnienia przyjętych wartości na rok 2017 i prognozowanych na lata 2018-2035 - stanowiące załącznik nr 3 do uchwały.

W WPF określona została również informacja o relacji tzw. limitu obsługi zadłużenia gminy. Wskaźnik obsługi zadłużenia liczony jest jako średnia arytmetyczna sumy relacji bazowych z trzech poprzedzających lat rok budżetowy. Wskaźnik obsługi zadłużenia obliczony jest dla danego roku jako procentowy udział kwot przeznaczonych na obsługę długu do dochodów ogółem. W praktyce konstrukcja nowego wskaźnika obsługi zadłużenia oznacza, że zdolność kredytowa JST uzależniona jest od jej sytuacji finansowej. Kondycja finansowa w tym przypadku mierzona jest stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem w trzech ostatnich latach. Reasumując im większa nadwyżka operacyjna tym większa możliwość finansowania wydatków majątkowych i obsługi zadłużenia.

Aby sprostać w/w wymogom ustawowym w Gminie Gnojno należy dążyć do zmiany struktury wydatków budżetowych. Dochody bieżące przeznaczane są na wydatki bieżące.

Projekt WPF na lata 2017-2035 obrazuje spłatę posiadanego oraz planowanego do zaciągnięcia zadłużenia.

W 2017 r. ujęty jest kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł oraz na planowane spłaty posiadanego zadłużenia w kwocie 450.000,00 zł.

## II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych 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. Oszacowano wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wprowadzono na podstawie wytycznych przekazanych od Wojewody Świętokrzyskiego. W dochodach ujęto planowane dofinansowanie na podstawie złożonych i planowanych do złożenia wniosków o płatność ze środków z UE. Szacunkowo ustalono 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, średnio o około 2-3%. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. W roku 2017 planowane są dochody z tytułu wpłat ludności na realizację inwestycji w zakresie kanalizacji na terenie Glinka-Gnojno.

#### Subwencja ogólna

Planowaną na 2017 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.31.2016. W kolejnych latach 2018 -2035 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2017 roku, przyjmując niewielki wzrost dochodów z tego tytułu.

#### Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy wykazywała tendencje wzrostowe. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości oraz podatek rolny. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty śmieciowej, opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wysokość tych dochodów zaplanowano w kwotach wynikających z przypisanych należności w 2016 roku przy uwzględnieniu wpłat zaległości. Przyjęte wielkości planowanych dochodów z tytułu podatków i opłat na rok bazowy 2017 przyjęto na podstawie stawek z uwzględnieniem wpłat zaległości.

#### 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 w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2017 w wysokości podanej przez Ministra Finansów w piśmie otrzymanym dnia 14.10.2016 r. w kwocie 1.679.541,00 zł. W latach następnych prognozuje się corocznie wzrost dochodów z tego tytułu o około 3%.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o wykonanie w 2016 roku, następnie przeszacowane z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej.

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

Na rok 2017 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 21.10.2016 r. (znak FN.I.3110.19.2016). Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się o około 3%. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2016 roku. Planowano dotacje w działach 750 - Administracja publiczna, 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, 852 - Pomoc społeczna, 855 - Rodzina. Dotacje w dziale 801, w rozdziałach 80103, 80106 zaplanowano na podstawie planu z 2016 roku. Dotacje na zadania własne na rok 2017 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę w/w pismem. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 3%. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2016 roku.

### **Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.**

Dochody w ramach tej grupy zaplanowane zostały na podstawie wytycznych dotyczących finansowania poszczególnych inwestycji oraz planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie. Zadania te ujęto w załączniku nr 3 i 4 do projektu uchwały budżetowej.

## **2. Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy dochodów w latach 2017-2035 zaplanowane zostały:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku - przyjęto na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki gruntami. W 2017 roku planuje się zbycie następujących nieruchomości: działki budowlane w miejscowości Gnojno o numerach 675/33, 675/35, 675/43, 675/44, 675/45, 675/46, 675/47, 675/49, 675/51, 675/60, 675/61, 675/63, 675/64, 675/65, 1221/2, działek rolnych i leśnych w miejscowości Falki o numerach: 89, 94, 96, 99, 558, 559, 581/1, 597/1 oraz lokal mieszkalny nr 148/3 w Domu Nauczyciela w Gnojnie. Ogółem dochody ze sprzedaży majątku planowane są na kwotę 409.349,00 zł;
- 2) dotacje na inwestycje z budżetu państwa, z budżetów innych JST, z programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. W tej grupie dochodów zaplanowano kwotę 3.125.378,00 zł, w tym:
  - środki na dofinansowanie budowy sieci kanalizacyjnej pochodzące z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich - 400.000,00 zł,
  - środki na dofinansowanie przebudowy gminnej oczyszczalni ścieków - 400.000,00 zł,
  - wpływy z dotacji celowych z budżetu państwa na przebudowę dróg gminnych - 100.000,00 zł,
  - dofinansowanie przebudowy dróg gminnych wykonanych w roku 2016, z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 239.050,00 zł,
  - wpływy środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na Termomodernizację budynków użyteczności publicznej - budynki Ośrodków Zdrowia w Gnojnie, Raczycach i Balicach - 665.000,00 zł,
  - wpływy ze Szwajcarsko-Polskiego Programu współpracy - jako planowana refundacja w kwocie 1.171.328,00 zł (w tym 751.363,00 zł jako zwrot środków z wydatków zrealizowanych w 2016 roku),
  - zwrot środków z realizacji inwestycji pn. „Kształtowanie przestrzeni publicznej na terenie miejscowości Gnojno” w kwocie 150.000,00 zł.

Łączne wpływy w ramach dochodów majątkowych w 2017 roku kształtują się na poziomie 3.534.727,00 zł.

### III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie w 2016 roku. Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem 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 2017-2035 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2017 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 22.313.264,00 zł, w tym: na bieżące 16.789.193,00 zł i majątkowe 5.524.071,00 zł. Należy dążyć do corocznego minimalizowania wydatków bieżących ze szczególnym uwzględnieniem finansowania zadań w zakresie oświaty.

**Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2016 r. oraz przy uwzględnieniu nagród jubileuszowych.

Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy** - w 2017 r. zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 roku.

**Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja, bieżące remonty, usługi świadczone na rzecz jednostek)** zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 r. Wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów zaplanowano z 3% wzrostem.

**Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy** przyjęto na podstawie zawartych oraz planowanych do zawarcia umów z jednostkami samorządu terytorialnego: Powiat Buski - dofinansowanie przebudowy dróg.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Uwzględniono odsetki od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego.

#### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2017 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 5.316.071,00 zł, w tym współfinansowanych ze środków z UE 3.449.950,00 zł.

### IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu Gminy w 2017 r. w kwocie 1.450.000,00 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pochodzić będą z zaciągniętego kredytu bankowego.

W roku 2018 Gmina planuje przychody z kredytów w kwocie 800.000,00 zł, w tym na pokrycie deficytu w kwocie 200.000,00 zł oraz rozchody zmniejszające dług kwotę 600.000,00 zł. W roku 2019 założono kredyt jedynie na pokrycie już zaciągniętych kredytów. W latach 2020-2035 zaplanowano spłatę już zaciągniętych kredytów zmniejszając tym samym zadłużenie Gminy.

### V. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 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.

W proponowanej wersji WPF relacja ta jest zachowana.

## **VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2017 roku na przedsięwzięcia majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 4.835.604,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały WPF. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako sumę wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2013 roku do końca okresu realizacji zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2017-2019 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia stan finansów Gminy Gnojno oraz prognozę kwoty długu na okres roku 2017 do 2035.

## UZASADNIENIE

WPF zawiera wielkości zgodne z danymi zawartymi w budżecie gminy w zakresie dochodów i wydatków budżetowych oraz przedsięwzięć wieloletnich. Wartości planowanych dochodów bieżących na 2017 rok przyjęto na podstawie wyliczeń kwot podatków i opłat stosując stawki obowiązujące w 2017 roku.

W zakresie dochodów majątkowych w 2017 roku zaplanowano kwotę 3.534.727,00 zł, w tym ze sprzedaży majątku 409.349,00 zł. W zakresie wydatków bieżących zaplanowano wydatki na wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń, wydatki na funkcjonowanie jst, na obsługę długu oraz na bieżące utrzymanie jednostek budżetowych gminy. WPF w zakresie dochodów i wydatków budżetowych spełnia relację określoną w art. 242 u.f.p.

W WPF w 2017 roku zaplanowano przychody w kwocie 1.450.000,00 zł, w tym: 1.000.000,00 zł na pokrycie deficytu i 450.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

WPF obejmuje kwotę długu i okres spłaty do 2035 roku oraz spełnia relację z art. 243 u.f.p.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2017 rok.