

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY POŚWIĘTNE**

z dnia ..... 2015 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2016-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2015 r., poz. 1515) i art. 226-228, art. 230 ust. 6 oraz art. 242-243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r., poz. 885 z późn. zm.<sup>1)</sup>) - Rada Gminy Poświętne uchwała, co następuje:

**§ 1. 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Poświętne na lata 2016-2026, zgodnie z :

- Tabelaryczną Prezentacją Wieloletniej Prognozy Finansowej - stanowiącej Załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.
- Wykazem przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiącej Załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy Poświętne do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Poświętne, ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 2) 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 2016 do kwoty 500 000,00 zł.

**§ 3.** Traci moc uchwała Nr IV/19/2015 Rady Gminy Poświętne z dnia 7 stycznia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2015-2025.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poświętne.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 r.

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877 oraz z 2015 r. poz. 238, 532, 1117, 1130, 1190, 1358, 1513, 1626, 1854 i 1877.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .....

Rady Gminy Poświętne

z dnia.....2015 r.

### Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:					
		1.1	w tym:					Dochody majątkowe	1.2	ze sprzedaży majątku	1.2.1	1.2.2					
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4						1.1.5				
Lp	1																
Formuła	[1.1]-[1.2]																
Wykonanie 2013	16 614 539,62	16 382 000,37	4 165,04	1 613 461,75	690 799,72	9 147 257,00	3 837 366,09	232 539,25	0,00	232 539,25							
Wykonanie 2014	18 662 894,60	17 189 905,70	4 942,49	1 757 776,22	736 739,84	9 424 850,00	3 736 547,04	1 472 988,90	0,00	1 472 988,90							
Plan 3 kw. 2015	19 491 565,25	18 208 283,12	4 000,00	1 766 425,00	728 600,00	9 949 692,00	3 921 471,12	1 283 282,13	0,00	1 283 282,13							
Wykonanie 2015	19 676 956,07	18 404 573,94	4 000,00	1 768 525,00	728 600,00	9 949 692,00	4 106 861,94	1 272 382,13	0,00	1 272 382,13							
2016	17 244 663,00	17 244 663,00	5 000,00	1 732 630,00	732 000,00	10 244 276,00	2 500 674,00	0,00	0,00	0,00							
2017	17 882 000,00	17 882 000,00	5 000,00	1 770 000,00	750 000,00	10 350 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00							
2018	18 720 500,00	18 720 500,00	5 500,00	1 845 000,00	870 000,00	10 455 000,00	2 960 000,00	0,00	0,00	0,00							
2019	19 008 500,00	19 008 500,00	5 500,00	1 900 000,00	900 000,00	10 560 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00							
2020	19 140 000,00	19 140 000,00	6 000,00	1 910 000,00	900 000,00	10 710 000,00	3 104 000,00	0,00	0,00	0,00							
2021	20 525 150,00	20 525 150,00	6 500,00	2 200 000,00	900 000,00	11 300 000,00	3 256 524,00	0,00	0,00	0,00							
2022	21 360 050,00	21 360 050,00	6 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00	12 468 000,00	3 324 911,00	0,00	0,00	0,00							
2023	21 500 000,00	21 500 000,00	6 600,00	2 200 000,00	1 000 000,00	12 318 000,00	3 361 485,00	0,00	0,00	0,00							
2024	21 375 000,00	21 375 000,00	6 800,00	2 200 000,00	1 000 000,00	12 100 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00							
2025	21 650 000,00	21 650 000,00	7 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00	12 500 000,00	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00							
2026	21 700 000,00	21 700 000,00	7 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	12 600 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00							

Wyszczególnienie	Wydatki: ogółem	z tego:										Wydatki majątkowe	
		2	2.1	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
						2.1.1.1	2.1.1.2				2.1.3.1.1		2.1.3.1.2
Lp	Formuła	2	2.1	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeznaczonych na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	2.2	
Wykonanie 2013	[2.1] + [2.2]	16 110 970,33	15 542 324,57	0,00	0,00	0,00	x	94 398,85	94 398,85	0,00	0,00	568 645,76	
Wykonanie 2014		23 256 252,87	15 717 213,25	0,00	0,00	0,00	x	105 768,70	103 326,78	0,00	3 584,86	7 539 039,62	
Plan 3 kw. 2015		17 994 845,03	16 908 399,89	0,00	0,00	0,00	x	165 200,00	165 000,00	0,00	0,00	1 086 445,14	
Wykonanie 2015		18 180 235,85	17 096 255,71	0,00	0,00	0,00	x	150 200,00	150 000,00	0,00	0,00	1 083 980,14	
2016		19 493 233,00	15 528 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	3 964 965,00	
2017		16 936 106,00	15 479 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 456 996,00	
2018		17 713 892,00	16 452 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 261 000,00	
2019		18 241 892,00	16 201 892,00	0,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	2 040 000,00	
2020		18 373 392,00	17 898 082,00	0,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	475 310,00	
2021		19 758 542,00	17 985 440,00	0,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 773 102,00	
2022		20 593 442,00	19 118 442,00	0,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 475 000,00	
2023		20 882 000,00	19 407 000,00	0,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 475 000,00	
2024		20 757 000,00	19 378 392,00	0,00	0,00	0,00	x	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	1 378 608,00	
2025		21 048 500,00	20 648 339,00	0,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	400 161,00	
2026		21 500 000,00	21 300 000,00	0,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	200 000,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:						w tym: na pokrycie deficytu budżetu		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	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 2013	503 569,29	96 244,02	0,00	0,00	96 244,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	-4 593 358,27	6 718 428,80	0,00	0,00	239 813,31	131 269,27	6 478 615,49	4 462 089,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	1 496 720,22	278 865,78	0,00	0,00	278 865,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 496 720,22	278 865,78	0,00	0,00	278 865,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	-2 248 570,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	2 248 570,00	0,00	0,00	
2017	945 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 006 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	766 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	766 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	766 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	766 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	601 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	
			w tym:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Łp	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 2013	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 575 165,49	1 575 165,49	1 164 381,49	0,00	0,00	1 164 381,49	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 775 586,00	1 775 586,00	1 016 075,00	574 714,00	441 361,00	441 361,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 775 586,00	1 775 586,00	1 016 075,00	574 714,00	441 361,00	441 361,00	0,00	0,00
2016	951 430,00	951 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	945 894,00	945 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 006 608,00	1 006 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	766 608,00	766 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	766 608,00	766 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	766 608,00	766 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	766 608,00	766 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	601 500,00	601 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1] - [2.1]	[1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	1 680 000,00	0,00	839 675,80	935 919,82
Wykonanie 2014	6 583 450,00	0,00	1 472 692,45	1 712 505,76
Plan 3 kw. 2015	4 807 864,00	0,00	1 299 883,23	1 578 749,01
Wykonanie 2015	4 807 864,00	0,00	1 308 318,23	1 587 184,01
2016	7 056 434,00	0,00	1 716 395,00	1 716 395,00
2017	6 110 540,00	0,00	2 402 890,00	2 402 890,00
2018	5 103 932,00	0,00	2 267 608,00	2 267 608,00
2019	4 337 324,00	0,00	2 806 608,00	2 806 608,00
2020	3 570 716,00	0,00	1 241 918,00	1 241 918,00
2021	2 804 108,00	0,00	2 539 710,00	2 539 710,00
2022	2 037 500,00	0,00	2 241 608,00	2 241 608,00
2023	1 419 500,00	0,00	2 093 000,00	2 093 000,00
2024	801 500,00	0,00	1 996 608,00	1 996 608,00
2025	200 000,00	0,00	1 001 661,00	1 001 661,00
2026	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, 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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, w tym o wydatki budżetu, w tym o wydatki budżetu (wskaźnik jednoczynny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego 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 wykonanie 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	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
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$\frac{((2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1))}{(1)}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) + ((5.1.1) - (5.1.1.1))}{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) + ((5.1.1) - (5.1.1.1))}$	0	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) + ((5.1.1) - (5.1.1.1))}{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) + ((5.1.1) - (5.1.1.1))}$	$\frac{((1.1) - (1.1.1)) + ((1.2) - (1.2.1)) + ((1.3) - (1.3.1))}{((1.1) - (1.1.1)) + ((1.2) - (1.2.1)) + ((1.3) - (1.3.1))}$	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	2,73%	2,73%	2,73%	5,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	8,99%	2,74%	2,74%	7,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	9,96%	4,74%	4,74%	6,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	9,79%	4,62%	4,62%	6,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	6,42%	6,42%	6,42%	9,95%	6,54%	6,53%	TAK	TAK	
2017	6,30%	6,30%	6,30%	13,44%	8,17%	8,16%	TAK	TAK	
2018	6,18%	6,18%	6,18%	12,11%	10,02%	10,01%	TAK	TAK	
2019	4,61%	4,61%	4,61%	14,77%	11,83%	11,83%	TAK	TAK	
2020	4,42%	4,42%	4,42%	6,49%	13,44%	13,44%	TAK	TAK	
2021	4,03%	4,03%	4,03%	12,37%	11,12%	11,12%	TAK	TAK	
2022	3,78%	3,78%	3,78%	10,49%	11,21%	11,21%	TAK	TAK	
2023	3,01%	3,01%	3,01%	9,73%	9,78%	9,78%	TAK	TAK	
2024	3,02%	3,02%	3,02%	9,34%	10,86%	10,86%	TAK	TAK	
2025	2,87%	2,87%	2,87%	4,63%	9,85%	9,85%	TAK	TAK	
2026	0,97%	0,97%	0,97%	1,84%	7,90%	7,90%	TAK	TAK	
Formuła					średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.6)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0,00	360 000,00	7 863 499,80	2 268 560,31	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	539 997,45	30 792,86
Wykonanie 2014	0,00	1 575 165,49	7 984 568,21	2 380 692,91	6 152 000,00	0,00	6 152 000,00	2 907 293,23	4 442 808,77	188 937,62
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	8 431 180,13	2 388 842,12	1 038 106,00	0,00	1 038 106,00	989 766,86	0,00	48 339,14
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 435 184,49	2 388 842,12	1 034 606,00	0,00	1 034 606,00	330 000,00	727 606,00	26 374,14
2016	0,00	0,00	8 760 124,00	2 429 013,00	3 510 500,00	0,00	3 510 500,00	3 501 000,00	388 000,00	75 965,00
2017	945 894,00	945 894,00	8 134 509,08	2 411 289,26	1 289 000,00	0,00	1 289 000,00	1 289 000,00	0,00	0,00
2018	1 006 608,00	1 006 608,00	8 212 600,36	2 432 990,86	1 261 000,00	0,00	1 261 000,00	1 261 000,00	0,00	0,00
2019	766 608,00	766 608,00	8 284 049,98	2 454 887,77	2 040 000,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00
2020	766 608,00	766 608,00	8 356 121,21	2 475 887,77	0,00	0,00	0,00	0,00	475 310,00	0,00
2021	766 608,00	766 608,00	8 621 298,95	2 597 739,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 773 102,00	0,00
2022	766 608,00	766 608,00	8 976 298,90	2 718 226,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 475 000,00	0,00
2023	618 000,00	618 000,00	8 536 298,45	2 840 890,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 475 000,00	0,00
2024	618 000,00	618 000,00	8 586 299,57	2 963 037,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1 378 608,00	0,00
2025	601 500,00	601 500,00	8 631 297,42	3 086 100,03	0,00	0,00	0,00	0,00	400 161,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00



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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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 2013	568 659,59	513 193,79	513 193,79	4 500,00	4 424,27	4 424,27	466 810,13	411 344,33	411 344,33	
Wykonanie 2014	424 827,82	375 521,59	375 521,59	1 219 566,58	1 219 059,00	1 219 059,00	485 915,63	431 674,54	431 674,54	
Plan 3 kw. 2015	529 811,51	450 331,96	450 331,96	1 193 500,00	1 174 518,10	1 174 518,10	564 494,77	484 999,13	484 999,13	
Wykonanie 2015	529 811,51	450 331,96	450 331,96	1 193 500,00	1 174 518,10	1 174 518,10	564 494,77	484 999,13	484 999,13	
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	

Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:	w tym:
Wyszczególnienie											
Wykonanie 2013	10 423,14	3 555,06	3 555,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	2 244 071,57	2 067 619,04	2 067 619,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 742,49	1 605 742,49		
Plan 3 kw 2015	294 085,14	220 764,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	295 120,14	220 764,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	5 465,00	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		

Lp	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 w przepisach o 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
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawianą 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									
Wykonanie 2013	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 605 742,49	1 605 742,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	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
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszegółczenie	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:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 575 165,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 775 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 775 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	951 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	825 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	646 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	406 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	406 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	406 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	406 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	241 500,00	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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>11424500</b>	<b>1289000</b>	<b>1261000</b>	<b>2040000</b>	<b>8100500</b>	
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	
1.b	- wydatki majątkowe				11424500	1289000	1261000	2040000	8100500	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0	0	0	0	0	
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11424500	1289000	1261000	2040000	8100500	
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	
1.3.2	- wydatki majątkowe				11424500	1289000	1261000	2040000	8100500	
1.3.2.1	Budowa strażnicy OSP Turze - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	Urząd Gminy Poświętne	2013	2018	960000	40000	300000	561000	901000	
1.3.2.2	Budowa systemu wodociągu dla Gminy Poświętne-kolejny etap systemu wodociągu - zaopatrzenie wsi w wodę	Urząd Gminy Poświętne	2014	2017	6200000	3200000	100000	0	3300000	
1.3.2.3	Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynku Zespołu Szkół w Poświętne - Poprawa energooszczędności budynku, polepszenie warunków nauczania	Urząd Gminy Poświętne	2016	2017	309500	9500	300000	0	309500	

1.3.2.4	dzieci i młodzieży Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Zabraniec - poprawa dotychczasowych warunków nauczania dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Poświętne	2014	2019	3810000	176000	564000	700000	2040000	3480000
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej dla gminy - Zaopatrzenie ludności wiejskiej w wodę wysokiej jakości	Urząd Gminy Poświętne	2015	2017	145000	85000	25000	0	0	110000

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015-2026 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do projektu budżetu państwa na rok 2016 (Warszawa, czerwiec 2015r.) oraz na Wytycznych Ministra Finansów. Szacowana stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2015r. spadnie do poziomu 10,5 a na koniec 2016 r. planuje się 9,8 % co będzie miało znaczenie dla udziałów gmin w dochodach od osób fizycznych. Przewiduje się , że tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia wzrośnie do 3,6 %.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2013 -2015 oraz plan budżetu na rok 2015 wg stanu na 30 września 2015 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2015 rok ( według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki oraz rozchody na 2016 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dane wieloletnie są realistyczne z uwzględnieniem planowanych zmian w prawie lokalnym.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju. Przewidując czynniki wzrostu spożycia prywatnego przewiduje się wzrost wydatków na poszczególnych bieżących usługach i zakupach.

### **II. PROGNOZOWANE DOCHODY I WYDATKI**

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poświętne w horyzoncie najbliższych 4 lat (2016-2019) przyjęto następujące wielkości :

- dochody bieżące przyjęto średnioroczny wzrost o około 3% biorąc pod uwagę planowane zmiany
- wzrost subwencji o 1 %
- dochodów majątkowych na pozycji planowania WPF nie przewiduje się. Pozyskane w trakcie roku budżetowego dotacje celowe na wydatki majątkowe wprowadza się w trakcie trwania roku , na etapie projektowania gmina nie posiada podpisanych umów w tym zakresie.
- w zakresie dotacji celowych nie ujęto dochodów finansowanych z udziałem środków europejskich ze względu na brak podpisanych umów. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (w tym zlecone )planuje się na poziomie otrzymanej informacji o dotacjach celowych od Ministra Finansów , mimo że wykonanie tych dochodów na koniec danego roku przewidywalnie jest zawsze większe ze względu na wprowadzane zmiany w trakcie wykonywania budżetu.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy czyli w podatku od nieruchomości . Do obliczenia podatku rolnego przyjęto cenę zboża podaną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Wydatki bieżące w 2016 r. są zgodne z projektem budżetu , natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków i kontynuację wydatków majątkowych wieloletnich koniecznych do wykonania jak budowa dalszej sieci wodociągowej dla gminy. W związku z czym w roku 2016 planuje się zaciągnięcie pożyczki w WFOŚ i GW na ten cel.

## **Subwencja ogólna**

Planowaną na 2016 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3/4750/132/2015 w kwocie 10 244 276,00zł. W kolejnych latach 2017 – 2019 nie przewiduje się wielkiego wzrostu subwencji jedynie 1 % a w przypadku subwencji równoważącej nawet jej obniżkę jak to ma miejsce w roku 2016.

## **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w poszczególnych latach założono na poziomie możliwości finansowych gminy , z uwzględnieniem przedsięwzięć do wykonania ujętych w załączniku Nr.2 do WPF. W pozostałym zakresie przedsięwzięcia roczne planuje się przy projektowaniu kolejnego budżetu , opierając się na wnioskach składanych do projektu budżetu na dany rok. Wielkość wydatków majątkowych w 2016 r. w kwocie 3 964 965,00 zł jest zgodna z projektem budżetu , a wielkości wydatków w latach następnych stanowi ich maksymalny poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie po uzyskaniu dofinansowania w postaci dotacji lub innych środków bezzwrotnych.

Ze względu na prace wykonywane nad dalszymi etapami projektowania sieci wodociągowej dla Gminy Poświętne planuje się dalszy etap budowy wodociągu w latach kolejnych .

## **Wynik budżetu**

Wieloletnia prognoza finansowa w 2016 r. zakłada , że ujemny wynik budżetu (2 248 570,00 zł) wraz z rozchodami (951 430,00 zł )zostanie pokryty przychodami w kwocie 3 200 000,00 zł pochodzącymi z planowanej do zaciągnięcia pożyczki na rynku krajowym. W kolejnych latach zaplanowane nadwyżki budżetowe przeznaczane będą na rozchody budżetu wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tyt. otrzymanych kredytów i pożyczek.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek w 2016r. Dla odsetek od zadłużenia istniejącego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 1M powiększoną o marżę kredytową wynoszącą od 1,4-0,46 % dla pożyczki przewidywane oprocentowanie nie mniej niż 1,5 % w skali roku.

W ramach wykazu przedsięwzięć nie ujęto umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy (np. umowy na dowożenie dzieci, umowy na zakup oleju opałowego, zakup energii)

## **III. PROGNOZA DŁUGU**

Gmina w 2016 r. planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach 2009-2014 w łącznej wartości 951 430,00zł. W związku z kontynuacją wodociągowania gminy planuje się pozyskanie środków z programu WFOŚiGW w Warszawie „ Zadania z zakresu gospodarki wodnej” w kwocie 3 200 000,00 zł jako forma dofinansowania dla gmin o wartości wskaźnika G z roku poprzedniego nie większej niż 650. Udzielona pożyczka na korzystnym oprocentowaniu nie mniej niż 1,5 % w stosunku rocznym z możliwością umorzenia od 10-40% . Planuje się poziom długu gminy na koniec 2016 r. po zaciągnięciu nowych zobowiązań i uwzględnieniu rozchodów na poziomie 7 056 434,00 zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań określonych w art.243 ustawy zostały spełnione w przedstawionej WPF. Podpisane umowy kredytowe pozwalają w przyszłości na wcześniejszą spłatę zobowiązań . Nie planuje się poręczeń i gwarancji oraz udzielania pożyczek przez gminę.