

ZARZĄDZENIE Nr 49/2016
WÓJTA GMINY POŚWIĘTNE

z dnia 14 listopada 2016 r.

w sprawie projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2027

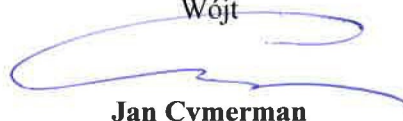
Na podstawie art. 230 ust. 2 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn.zm¹⁾). Wójt Gminy Poświętne zarządza, co następuje :

§ 1. Przygotowany projekt uchwały wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Ostrołęce celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Gminy Poświętne.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt



Jan Cymerman

¹⁾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 i 1358.2016r. poz.195, poz. 1257 i poz. 1454

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY POŚWIĘTNE
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2017-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2016 r., poz. 446, zm. poz. 1579), w zw. z art. 226-228, art. 230 ust. 6 oraz art. 242-243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.¹⁾), Rada Gminy Poświętne uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Poświętne na lata 2017-2027,

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 2017 do kwoty 600 000,00 zł.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XI/82/2015 Rady Gminy Poświętne z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2026

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poświętne.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2017 r.

¹⁾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 i 1358.2016r. poz.195, poz. 1257 i poz. 1454

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
Rady Gminy Poświętne
z dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		w tym:						w tym:			
		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
Lp	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	18662894,60	2078636,00	4942,49	1757776,22	736739,84	9424850,00	3736547,04	1472988,90	0,00	1472988,90	
Wykonanie 2015	19468958,56	2403386,00	6881,29	1780137,92	796613,72	9949692,00	3928053,88	1226076,85	0,00	1226076,85	
Plan 3 kw. 2016	24691002,04	2601583,00	6000,00	1806630,00	800000,00	10183098,00	7651000,91	2245690,13	0,00	2243190,13	
Wykonanie 2016	24696002,04	2601583,00	6000,00	1806630,00	800000,00	10183098,00	7651000,00	2245690,13	0,00	2243190,13	
2017	24813510,00	2807870,00	5000,00	1850968,00	782000,00	10479195,00	8629535,00	892429,00	0,00	892429,00	
2018	24789055,00	2810520,00	5500,00	1845000,00	870000,00	10455000,00	8888421,00	0,00	0,00	0,00	
2019	26163972,00	2865000,00	5500,00	1900000,00	900000,00	10560000,00	9100000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	26999876,00	3005000,00	6000,00	1910000,00	905000,00	10710000,00	9104000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	27603872,00	3145000,00	6500,00	2200000,00	910000,00	11300000,00	9256524,00	0,00	0,00	0,00	
2022	28431988,00	3295000,00	6000,00	2221000,00	1005000,00	12468000,00	9324911,00	0,00	0,00	0,00	
2023	29284947,00	3300000,00	6600,00	2225000,00	1011000,00	12318000,00	9361485,00	0,00	0,00	0,00	
2024	30163495,00	3455000,00	6800,00	2229000,00	1015000,00	12100000,00	9370000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	31200000,00	3490000,00	7000,00	2231000,00	1020000,00	12500000,00	9380000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	32000000,00	3520000,00	7000,00	2500000,00	1030000,00	12600000,00	9400000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	32960000,00	3600000,00	7200,00	2600000,00	1035000,00	12700000,00	9450000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	w tym:			wydatki na obsługę długu	w tym:			odsetki i dyskonto odsetki i dyskonto od zobowiązań na wkład krajowy	odsetki i dyskonto odsetki i dyskonto od zobowiązań na wkład krajowy
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			2.1.3.1	w tym:			
				2.1.1	2.1.1.1			2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
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	23256252,87	15717213,25	0,00	0,00	0,00	105768,70	103326,78	0,00	3584,86	7539039,62	
Wykonanie 2015	17358118,67	16296979,73	0,00	0,00	0,00	142470,69	142306,19	0,00	0,00	1061138,94	
Plan 3 kw. 2016	28049572,04	20658342,97	0,00	0,00	0,00	120000,00	120000,00	0,00	0,00	7391229,07	
Wykonanie 2016	28049572,04	20658342,97	0,00	0,00	0,00	120000,00	120000,00	0,00	0,00	7391229,07	
2017	26467616,00	21912687,00	0,00	0,00	0,00	157000,00	157000,00	0,00	0,00	4554929,00	
2018	24670853,00	22014853,00	0,00	0,00	0,00	150000,00	150000,00	0,00	0,00	2656000,00	
2019	24981072,00	22851072,00	0,00	0,00	x	110000,00	110000,00	0,00	0,00	2130000,00	
2020	25816976,00	24788082,00	0,00	0,00	x	80000,00	80000,00	0,00	0,00	1028894,00	
2021	26420972,00	25164602,00	0,00	0,00	x	60000,00	60000,00	0,00	0,00	1256370,00	
2022	27249088,00	25289820,00	0,00	0,00	x	40000,00	40000,00	0,00	0,00	1959268,00	
2023	28250655,00	26648185,00	0,00	0,00	x	40000,00	40000,00	0,00	0,00	1602470,00	
2024	29129203,00	27895238,00	0,00	0,00	x	28000,00	28000,00	0,00	0,00	1233965,00	
2025	30182208,00	28098779,00	0,00	0,00	x	30000,00	30000,00	0,00	0,00	2083429,00	
2026	31223708,00	29026463,00	0,00	0,00	x	10000,00	10000,00	0,00	0,00	2197245,00	
2027	32511668,00	30407786,00	0,00	0,00	x	10000,00	10000,00	0,00	0,00	2103882,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	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	-4593358,27	6718428,80	0,00	0,00	239813,31	131269,27	6478615,49	4462089,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2110839,89	549905,04	0,00	0,00	549905,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2016	-3358570,00	4310000,00	0,00	0,00	350000,00	350000,00	3960000,00	3008570,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-3353570,00	4310000,00	0,00	0,00	350000,00	350000,00	3960000,00	3008570,00	0,00	0,00
2017	-1654106,00	3500000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3500000,00	1654106,00	0,00	0,00
2018	118202,00	1209738,00	0,00	0,00	309738,00	0,00	900000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1182900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1182900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1182900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1182900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1034292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1034292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1017792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	776292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	448332,00	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	5.1	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze sflatą długu	
				5	w tym:				5.2
					5.1	5.1.1	z tego:		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3			
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2014	1575165,49	1575165,49	1164381,49	0,00	1164381,49	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	1775586,00	1775586,00	1016075,00	574714,00	441361,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	951430,00	951430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	951430,00	951430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1845894,00	1845894,00	892429,00	0,00	892429,00	0,00	0,00		
2018	1327940,00	1327940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1182900,00	1182900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1182900,00	1182900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1182900,00	1182900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1182900,00	1182900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1034292,00	1034292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1034292,00	1034292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1017792,00	1017792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	776292,00	776292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	448332,00	448332,00	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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.] + [4.2] - ([2.] - [2.1])
Wykonanie 2014	6583450,00	0,00	1472692,45	1712505,76
Wykonanie 2015	4807864,00	0,00	1945901,98	2495807,02
Plan 3 kw. 2016	7816434,00	0,00	1786968,94	2136968,94
Wykonanie 2016	7816434,00	0,00	1791968,94	2141968,94
2017	9470540,00	0,00	2008394,00	2008394,00
2018	9042600,00	0,00	2774202,00	3083940,00
2019	7859700,00	0,00	3312900,00	3312900,00
2020	6676800,00	0,00	2211794,00	2211794,00
2021	5493900,00	0,00	2439270,00	2439270,00
2022	4311000,00	0,00	3142168,00	3142168,00
2023	3276708,00	0,00	2636762,00	2636762,00
2024	2242416,00	0,00	2268257,00	2268257,00
2025	1224624,00	0,00	3101221,00	3101221,00
2026	448332,00	0,00	2973537,00	2973537,00
2027	0,00	0,00	2552214,00	2552214,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(11)}$	$\frac{(2.1.1) - (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)}{(11)}$	$\frac{(2.1.1) - (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)}{(11)}$	$\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) - ((1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) - (1.1.4.1) - (1.1.4.2) - (1.1.4.3) - (1.1.4.4) - (1.1.4.5) - (1.1.4.6) - (1.1.4.7) - (1.1.4.8) - (1.1.4.9) - (1.1.4.10) - (1.1.4.11) - (1.1.4.12) - (1.1.4.13) - (1.1.4.14) - (1.1.4.15) - (1.1.4.16) - (1.1.4.17) - (1.1.4.18) - (1.1.4.19) - (1.1.4.20))}{(11)}$	$\frac{((1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) - (1.1.4.1) - (1.1.4.2) - (1.1.4.3) - (1.1.4.4) - (1.1.4.5) - (1.1.4.6) - (1.1.4.7) - (1.1.4.8) - (1.1.4.9) - (1.1.4.10) - (1.1.4.11) - (1.1.4.12) - (1.1.4.13) - (1.1.4.14) - (1.1.4.15) - (1.1.4.16) - (1.1.4.17) - (1.1.4.18) - (1.1.4.19) - (1.1.4.20))}{(1.1)}$	$\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) - ((1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) - (1.1.4.1) - (1.1.4.2) - (1.1.4.3) - (1.1.4.4) - (1.1.4.5) - (1.1.4.6) - (1.1.4.7) - (1.1.4.8) - (1.1.4.9) - (1.1.4.10) - (1.1.4.11) - (1.1.4.12) - (1.1.4.13) - (1.1.4.14) - (1.1.4.15) - (1.1.4.16) - (1.1.4.17) - (1.1.4.18) - (1.1.4.19) - (1.1.4.20))}{(1.1)}$	$\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) - ((1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) - (1.1.4.1) - (1.1.4.2) - (1.1.4.3) - (1.1.4.4) - (1.1.4.5) - (1.1.4.6) - (1.1.4.7) - (1.1.4.8) - (1.1.4.9) - (1.1.4.10) - (1.1.4.11) - (1.1.4.12) - (1.1.4.13) - (1.1.4.14) - (1.1.4.15) - (1.1.4.16) - (1.1.4.17) - (1.1.4.18) - (1.1.4.19) - (1.1.4.20))}{(1.1)}$	$\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) - ((1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) - (1.1.4.1) - (1.1.4.2) - (1.1.4.3) - (1.1.4.4) - (1.1.4.5) - (1.1.4.6) - (1.1.4.7) - (1.1.4.8) - (1.1.4.9) - (1.1.4.10) - (1.1.4.11) - (1.1.4.12) - (1.1.4.13) - (1.1.4.14) - (1.1.4.15) - (1.1.4.16) - (1.1.4.17) - (1.1.4.18) - (1.1.4.19) - (1.1.4.20))}{(1.1)}$	$\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) - ((1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) - (1.1.4.1) - (1.1.4.2) - (1.1.4.3) - (1.1.4.4) - (1.1.4.5) - (1.1.4.6) - (1.1.4.7) - (1.1.4.8) - (1.1.4.9) - (1.1.4.10) - (1.1.4.11) - (1.1.4.12) - (1.1.4.13) - (1.1.4.14) - (1.1.4.15) - (1.1.4.16) - (1.1.4.17) - (1.1.4.18) - (1.1.4.19) - (1.1.4.20))}{(1.1)}$
Wykonanie 2014	8,99%	2,74%	0,00	2,74%	7,89%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2015	9,85%	4,63%	0,00	4,63%	9,99%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	7,24%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2016	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	7,26%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK
2017	8,07%	4,48%	0,00	4,48%	8,09%	8,37%	8,38%	8,38%	TAK
2018	5,96%	5,96%	0,00	5,96%	11,19%	8,44%	8,45%	8,45%	TAK
2019	4,94%	4,94%	0,00	4,94%	12,66%	8,84%	8,85%	8,85%	TAK
2020	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	8,19%	10,65%	10,65%	10,65%	TAK
2021	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	8,84%	10,68%	10,68%	10,68%	TAK
2022	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	11,05%	9,90%	9,90%	9,90%	TAK
2023	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	9,00%	9,36%	9,36%	9,36%	TAK
2024	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	7,52%	9,63%	9,63%	9,63%	TAK
2025	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	9,94%	9,19%	9,19%	9,19%	TAK
2026	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	9,29%	8,82%	8,82%	8,82%	TAK
2027	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	7,74%	8,92%	8,92%	8,92%	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
							11.3.1	11.3.2				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła												
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7984568,21	2380692,91	6152000,00	0,00	6152000,00	2907293,23	4442808,77	188937,62		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8335730,74	2322989,25	1013264,80	0,00	1013264,80	330000,00	683264,80	47874,14		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	9014660,05	2435103,00	4666500,00	0,00	4666500,00	3717000,00	3670485,07	3744,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9014660,05	2435103,00	4666500,00	0,00	4666500,00	3717000,00	3670485,07	3744,00		
2017	0,00	0,00	9185542,00	2408931,00	4227000,00	0,00	4227000,00	3027000,00	1377000,00	150929,00		
2018	118202,00	118202,00	9304954,00	2432990,86	2656000,00	0,00	2656000,00	2656000,00	0,00	0,00		
2019	1182900,00	1182900,00	9425918,00	2454887,77	2130000,00	0,00	2130000,00	2030000,00	100000,00	0,00		
2020	1182900,00	1182900,00	9548454,93	2475887,77	1028894,00	0,00	1028894,00	1028894,00	0,00	0,00		
2021	1182900,00	1182900,00	9672584,84	2597739,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1256370,00	0,00		
2022	1182900,00	666168,00	9798328,44	2718226,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1959268,00	0,00		
2023	1034292,00	1034292,00	9925706,70	2840890,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1602470,00	0,00		
2024	1034292,00	1034292,00	10054740,00	2963037,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1233965,00	0,00		
2025	1017792,00	1017792,00	10130711,63	3086100,03	0,00	0,00	0,00	0,00	2083429,00	0,00		
2026	776292,00	776292,00	10235452,13	3298547,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2197245,00	0,00		
2027	448332,00	448332,00	10368512,52	3821328,14	0,00	0,00	0,00	0,00	2103882,00	0,00		

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
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	424827,82	375521,59	375521,59	1219566,58	1219059,00	1219059,00	485915,63	431674,54	431674,54
Wykonanie 2015	446604,91	378565,40	378565,40	1141718,40	1122827,49	1122827,49	465989,88	397950,37	397950,37
Plan 3 kw. 2016	2166986,47	0,00	0,00	2166986,47	2166986,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2166986,47	0,00	0,00	2166986,47	2166986,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	892429,00	892429,00	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

Lp	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	w tym:		12.7	w tym:	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Formuła												
Wykonanie 2014	2244071,57	2067619,04	2067619,04	2067619,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1605742,49	1605742,49	12.7.1
Wykonanie 2015	293619,74	220093,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	1406273,07	892429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1406273,07	892429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	21929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:									
						Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Łp			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula											
Wykonanie 2014	1605742,49	1605742,49	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 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	1575165,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1775586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	951430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	951430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1845894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	972948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	732948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	732948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	732948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	732948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	584340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	584340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	567840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	326340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2940,00	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 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12077394	4227000	2656000	2130000	1028894	10041894
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				12077394	4227000	2656000	2130000	1028894	10041894
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:				11000	11000	0	0	0	11000
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				11000	11000	0	0	0	11000
1.1.2.1	System wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi w Powiecie Wołomińskim - Zapewnienie przekazywania sygnałów dźwiękowych oraz dla trudności w razie wystąpienia zagrożeń na obszarze Gminy Poświętne	Urząd Gminy Poświętne	2016	2017	11000	11000	0	0	0	11000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	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				12066394	4216000	2656000	2130000	1028894	10030894
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				12066394	4216000	2656000	2130000	1028894	10030894
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej dla Gminy Poświętne kolejne etapy - W.Cygowska-Helenów-Siróski, Poświętne-Cygów-Nowy Cygów-Choiń-Ładwiniew - Zaopatrzenie mieszkańców w wodę wysokiej jakości	Urząd Gminy Poświętne	2017	2019	5000000	1200000	1800000	2000000	0	5000000
1.3.2.2	Budowa systemu wodociągu dla Gminy Poświętne - odcinek Kolno- Reczaje Polskie i Nowe - Polepszenie warunków mieszkańców w dostępie do wody użytkowej	Urząd Gminy Poświętne	2016	2017	3250000	2310000	0	0	0	2310000
1.3.2.3	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Zabraniec - poprawa dotychczasowych warunków nauczania dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Poświętne	2014	2018	1116000	240000	250000	0	0	490000

1.3.2.4	Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynku Zespołu Szkół w Poświętnie - Poprawa energooszczędności budynku, polepszenie warunków nauczania dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Poświętne	2016	2017	360500	351000	0	0	0	351000
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej dla gminy - Zaopatrzenie ludności wiejskiej w wodę wysokiej jakości	Urząd Gminy Poświętne	2015	2020	339894	75000	45000	28894	0	148894
1.3.2.6	Budowa strażnicy OSP Turze - poprawa bezpieczeństwa przeciwpowozowego	Urząd Gminy Poświętne	2015	2019	900000	40000	561000	30000	0	631000
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej dla Gminy Poświętne odcinek Turze -Rojków - Polepszenie warunków mieszkańców w dostep do wody użytkowej	Urząd Gminy Poświętne	2019	2020	1100000	0	0	100000	1000000	1100000

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 2017-2027 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Załącznik Nr 1 obejmuje horyzontem czasowym projekt na rok 2017 i prognozę na lata 2018-2027. Planowany okres spłaty zobowiązań opracowany został do roku 2027, gdyż na ten rok przypada spłata ostatnich zobowiązań, w wyniku kredytów planowanych do zaciągnięcia w projekcie roku 2017 i prognozie 2018.

Podstawowe założenia makroekonomiczne, które przyjął rząd do projektu ustawy budżetowej, na rok 2017 r.:

- Prognozowany jest wzrost gospodarczy na poziomie 3,4% w 2016 r. oraz 3,6% w 2017 powrót umiarkowanej inflacji w przyszłym roku. Wzrost gospodarczy oparty będzie przede wszystkim na wzrastającej konsumpcji.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które determinują prognozę dochodów na rok 2017 to:

wzrost PKB (w ujęciu realnym o 3,6%),

średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (1,3%)

– prognozuje się, że w 2016 r. ceny towarów i usług konsumpcyjnych w Polsce spadną średnio o 0,5% nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej (5,0%),

wzrost zatrudnienia w gospodarce narodowej (0,7%),

wzrost spożycia prywatnego (w ujęciu nominalnym o 5,5%).

W 2017 roku minimalne wynagrodzenie za pracę będzie wynosić 2 000 złotych brutto. Oznacza to wzrost o 150 zł (8,1 %) w stosunku do 2016 r. (obecnie najniższa krajowa wynosi 1 850 zł brutto). Nowa kwota będzie stanowić 47,04% prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w 2017 roku.

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

Dochody i wydatki oraz rozchody na 2017 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dane wieloletnie są realistyczne ale i ostrożnie szacowane z uwzględnieniem planowanych zmian w prawie lokalnym oraz specyfiki i uwarunkowań gminy. Ostrożnie podchodzi się do wzrostu zatrudnienia, gdyż gmina ma profil gminy wiejskiej, gdzie wiele osób prowadzi gospodarstwa rolne, bądź zajmuje się prowadzeniem domu. Wiele osób korzysta ze świadczeń socjalnych i innych świadczeń rodzinnych.

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 (2017-2020) przyjęto następujące wielkości:

- dochody bieżące przyjęto średnioroczny wzrost o około 1,3% biorąc pod uwagę planowane zmiany
- wzrost subwencji o 1 %

- dochodów majątkowych na pozycji planowania WPF lat 2018-2027 nie przewiduje się. Pozyskane w trakcie roku budżetowego dotacje celowe na wydatki majątkowe wprowadza się w trakcie trwania roku , na etapie projektowania gmina posiada podpisaną umowę w tym zakresie z udziałem środków PROW na lata 2014-2020 co zostało ujęte w projekcie roku 2017 jako dochód majątkowy w kwocie 892 429,00 zł. jako zwrot wydatków za zrealizowaną operację w 2016 r. pn."Przebudowa drogi gminnej relacji Wola Cygowska- Wola Ręczajska-Kielczykowizna , Gmina Poświętne".

W zakresie dotacji celowych w latach następnych, nie ujęto dochodów finansowanych z udziałem środków europejskich ze względu na brak podpisanych umów , jednakże gmina wystąpi z wnioskiem o dofinansowanie w ramach aktualnych ogłoszonych programów . 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 i jest ona niższa niż w 2016r. o około 2,4%

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. W wyniku wprowadzenia w 2016 r. nowego rządowego programu z zakresu świadczenia rodzinne 500+ znacznemu podwyższeniu do lat poprzednich uległy dochody z tytułu dotacji celowych kol. 1.1.5. jak i w prognozie na lata kolejne uwzględnia się kontynuację tego świadczenia.

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 na odcinkach Poświętne Cygów, Nowy Cygów , Choiny, Jawiniew, Turze,Rojków. Uwzględnione zadania planuje się wykonać w latach 2018-2020. Plan wodociągowania przekracza znacznie zakres okresu realizacji według WPF , jednakże określenie wielkości kredytów w latach 2021-2027 spowodowałoby rozciągnięcie okresu długu do bardzo odległych lat. W związku z czym planuje się najbliższe 4 lata w zakresie przedsięwzięć . W roku 2017 i 2018 planuje się zaciągnięcie nowych kredytów na cel wodociągowania gminy. W roku 2018 uruchamia się również wolne środki zgromadzone na rachunku organu w kwocie 309 738,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Kwotę wolnych środków określa w III kwartale 2016 r. sprawozdanie Rb- NDS ,w którym wykazuje się 885 158,93 zł, jest ona wystarczająca na wykorzystanie środków w 2018 r.

Przyjmowane do prognozy wartości nie odbiegają od założeń makroekonomicznych rządu , w wielu przypadkach są niższe i zgodne ze specyfiką gminy i jej uwarunkowaniami.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2017 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.31.2016 w kwocie 10 479 195,00zł. W kolejnych latach 2018 – 2020 nie przewiduje się wzrostu subwencji ,biorąc pod uwagę planowaną reformę i uwzględniającą zamknięcie Gimnazjum. W przypadku subwencji równoważącej ocenia się jej obniżkę jak to ma miejsce przez ostatnie 2 lata. Należy zauważyć ,że wskaźnik G dochodów podatkowych dla Gminy do liczby mieszkańców D/L określa się na kwotę 632,50 zł. Jest on wyższy od poprzedniego na 2016 r. o 52,03 zł.

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 2017 r. w kwocie 4 554 929,00 zł jest zgodna z projektem budżetu. Wielkości wydatków w następnych 10 latach stanowi ich maksymalny poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych i średnio wynosi 1 800 000 zł. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie po uzyskaniu dofinansowania w postaci dotacji lub innych środków bezzwrotnych, bądź planowaniu dalszego kredytowania co powiązane jest bezpośrednio z

możliwościami spłaty zobowiązań i wielkością otrzymywanych dochodów bieżących i ich stosunkiem do wydatków bieżących w wykonaniu trzech poprzednich lat. Jeżeli ten stosunek będzie wskazywał na tendencje wzrostową można planować kolejne kredyty szczególnie po 2020 roku, gdyż stan długu z okresu wcześniejszego ulegnie znacznemu zmniejszeniu.

Przedsięwzięcia w załączniku Nr 2 do projektu uchwały, nie obejmują poręczeń i gwarancji i nie jest wymagane wyszczególnianie w ich ramach zadań związanych z umowami wieloletnimi służącymi zapewnieniu ciągłości działania JST. W ramach takich 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, wywóz odpadów komunalnych) upoważnia się zarząd jednostki do zaciągania zobowiązań z tytułu tego typu umów do kwoty 600 000,00 zł.

Wynik budżetu

Wieloletnia prognoza finansowa w 2017 r. zakłada, że ujemny wynik budżetu (1 654 106,00 zł) wraz z rozchodami (1 845 894,00 zł) zostanie pokryty przychodami w kwocie 3 500 000,00 zł pochodzącymi z planowanych do zaciągnięcia kredytów na rynku krajowym. Należy podkreślić, że w kwocie rozchodów wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art.243 uofp., podlega kwota 892 429,00 zł, która pochodzi z otrzymanej dotacji z udziałem środków z PROW przyznanej zgodnie z umową gminie w 2016 r. Jej rozliczenie i przekazanie środków planuje się w 1 kwartale 2017 r.

W kolejnych latach zaplanowane nadwyżki budżetowe przeznaczane będą na rozchody budżetu wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tyt. otrzymanych kredytów i pożyczek. W 2018 roku nadwyżka w kwocie 118 202,00 zł wraz z wykorzystaniem wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 uofp. w kwocie 309 728,00 zł oraz nowo zaciągnięty kredyt o wartości 900 000,00 zł, pokrywają łączną kwotę rozchodów 1 327 940,00zł. Przewidywane wyniki budżetu w latach od 2018-2027 mogą znacząco ulec zmianom w zależności od wykonania wydatków majątkowych i oszczędności budżetów za lata 2016 oraz 2017.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2017-2018 r. Dla odsetek od zadłużenia istniejącego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 1M powiększoną o marżę kredytową wynoszącą od 0,9-2,20 %.

III. PROGNOZA DŁUGU

Gmina w 2017 r. planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach 2009-2016 w łącznej wartości 1 845 894,00 zł. Spłaty rat kapitałowych w całym okresie prognozy w kwocie 7 816 434 zł a wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych dotyczą tylko umów podpisanych do 2016 r. Na kwotę tę składają się spłaty kredytu:

- 600 000,00 zł kredyty zaciągnięte w 2009 r.
- 59 286,00 zł kredyt w BS z 2014 r.
- 891 648,00 zł kredyt zaciągnięty na budowę SUW w banku Pekao SA,
- 2 305 500,00 zł kredyt w BS wodociągowanie odcinka Wola Reczajska-Kielczykowizna w 2014 r.
- 3 060 000,00 zł pożyczka z WFOŚiGW z 2016 r.
- 900 000,00 zł kredyt z 2016 r. z dofinansowaniem z RPO (spłata do końca 2017 r.)

Powyższe rozchody stanowią łącznie kwotę długu na koniec 2016 r.

Planuje się poziom długu gminy na koniec 2017 r. w kwocie 9 470 540,00 zł. w tym uwzględniono nowe zobowiązania w kwocie 3 500 000,00 zł.

W związku z kontynuacją wodociągowania gminy w kolejnych odcinkach planuje się pozyskanie środków w ramach programów z udziałem środków europejskich na lata 2014-2020- „Zadania z zakresu gospodarki wodnej.” Prognoza długu nie uwzględnia kosztów wodociągowania wykraczających poza okres najbliższych 4 lat.

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.