

**UCHWAŁA NR XXI/125/16
RADY MIEJSKIEJ W SZCZYTNEJ**

z dnia 29 grudnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Szczytna

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016, poz. 1870 z późn. zm.) Rada Miejska w Szczytnej uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Szczytna na lata 2017-2023 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Szczytna stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Szczytnej do:

1. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2;

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Szczytnej do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust. 1 uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XII/71/15 Rady Miejskiej w Szczytnej z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Szczytna z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

**PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ**

[Podpis]
Renata Idzik

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1

do Uchwały nr XXII/125/16
Rady Miejskiej w Szczycnej
z dnia 29 grudnia 2016 r.

Z dnia 29 grudnia 2016 r.														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	Dochody bieżące *	z tego:							w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4			1.1.5
				dochody z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾			w tym:					
									z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				
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 2016	24 404 535,32	23 298 660,32	3 832 083,00	18 000,00	4 299 849,00	2 344 000,00	7 154 206,00	6 421 479,79	1 105 875,00	863 000,00	236 064,00			
2017	26 606 755,95	25 112 944,95	4 006 030,00	25 000,00	4 742 000,00	2 550 000,00	7 444 354,00	7 290 541,95	1 493 811,00	1 370 000,00	117 000,00			
2018	24 058 032,00	21 994 936,00	4 007 712,00	21 291,00	5 573 907,00	2 397 268,00	6 628 326,00	5 427 225,54	2 063 096,00	1 199 400,00	859 590,00			
2019	22 845 760,00	21 713 280,00	4 008 048,00	21 293,00	5 874 251,00	2 397 536,00	6 629 067,00	5 180 621,00	1 132 480,00	539 400,00	0,00			
2020	23 087 333,00	21 835 380,00	4 004 322,00	21 267,00	5 970 443,00	2 394 567,00	6 620 857,00	4 075 691,00	1 251 953,00	659 416,00	0,00			
2021	22 531 380,00	21 835 380,00	4 004 322,00	21 267,00	5 970 443,00	2 394 567,00	6 620 857,00	4 075 691,00	696 000,00	659 416,00	0,00			
2022	22 531 380,00	21 835 380,00	4 004 322,00	21 267,00	5 970 443,00	2 394 567,00	6 620 857,00	4 075 691,00	696 000,00	659 416,00	0,00			
2023	22 521 764,00	21 835 380,00	4 004 322,00	21 267,00	5 970 443,00	2 394 567,00	6 620 857,00	4 075 691,00	686 384,00	659 416,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.

Strona 1

z tego:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	Wydutki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydutki majątkowe
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2016	23 027 923,32	21 875 805,68	0,00	0,00	0,00	222 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 152 117,64	
2017	25 713 667,95	24 201 059,95	0,00	0,00	0,00	300 000,00	298 000,00	4 000,00	0,00	1 512 608,00	
2018	22 787 488,00	21 576 842,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	9 000,00	0,00	1 210 646,00	
2019	22 124 160,00	21 341 290,00	0,00	0,00	0,00	x	160 000,00	0,00	0,00	782 870,00	
2020	22 027 333,00	20 859 847,00	0,00	0,00	0,00	x	110 000,00	0,00	0,00	1 167 486,00	
2021	21 835 380,00	20 859 847,00	0,00	0,00	0,00	x	68 000,00	0,00	0,00	975 533,00	
2022	21 835 380,00	20 859 847,00	0,00	0,00	0,00	x	41 000,00	0,00	0,00	975 533,00	
2023	21 835 380,00	20 859 847,00	0,00	0,00	0,00	x	13 000,00	0,00	0,00	975 533,00	

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

Łom

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody _x budżetu	z tego:												Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:	na pokrycie deficytu ^x budżetu	w tym:	na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu
			w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy.	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		4.4									
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.1	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.2.1	4.3	4.3.1						
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1										
Formula	[1]-[2]	[(4.1) + (4.2) + (4.3) + (4.4)]																		
Wykonanie 2016	1 376 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	893 088,00	383 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 270 544,00	468 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	721 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	686 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Johny

Wyszczególnienie	Rozchody ^x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów ^x wartościowych	w tym:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określone w art. ^x 243		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2016	1 376 612,00	1 376 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 276 612,00	1 276 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 738 659,00	1 738 659,00	851 639,00	851 639,00	0,00	0,00	0,00	
2019	721 600,00	721 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	696 000,00	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	696 000,00	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	686 384,00	686 384,00	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.

Johny
Strona 4

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.2]
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła				
Wykonanie 2016	6 023 616,00	0,00	1 422 854,64	1 422 854,64
2017	5 130 528,00	0,00	911 885,00	911 885,00
2018	3 859 984,00	0,00	418 094,00	418 094,00
2019	3 138 384,00	0,00	371 990,00	371 990,00
2020	2 078 384,00	0,00	975 533,00	975 533,00
2021	1 382 384,00	0,00	975 533,00	975 533,00
2022	686 384,00	0,00	975 533,00	975 533,00
2023	0,00	0,00	975 533,00	975 533,00

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

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

Łonny

Wyszczególnienie	Przeznaczenie przeznaczonej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								Wydatki majątkowe w formie dotacji		
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne				
						bieżące	majątkowe						
										11.1		11.2	11.3
Lp	10	10.1											11.6
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]								
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 717 951,09	2 183 188,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 081 117,64			7 000,00
2017	893 088,00	893 088,00	7 786 500,00	2 364 207,00	575 887,00	458 887,00	117 000,00	0,00	0,00	1 372 608,00			30 000,00
2018	1 270 544,00	1 270 544,00	5 398 057,00	2 200 000,00	791 251,40	55 352,40	735 899,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2019	721 600,00	721 600,00	5 398 057,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2020	1 060 000,00	1 060 000,00	5 398 057,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2021	696 000,00	696 000,00	5 398 057,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2022	696 000,00	696 000,00	5 398 057,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2023	686 384,00	686 384,00	5 398 057,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:			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:		Wydaki 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 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		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	Wydaki 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 2016	35 210,95	35 210,95	35 210,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	372 503,95	372 503,95	0,00	117 000,00	117 000,00	0,00	458 887,00	372 503,95	0,00
2018	47 049,54	47 049,54	0,00	859 590,00	859 590,00	859 590,00	55 352,40	47 049,54	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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 15)	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2				12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1
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 2016	12 792,00	7 952,51	7 952,51	4 839,49	4 839,49	4 839,49	4 839,49	0,00	0,00					0,00
2017	719 915,00	500 523,22	383 523,22	219 391,78	219 391,78	219 391,78	219 391,78	0,00	0,00					0,00
2018	735 899,00	468 114,27	468 114,27	267 784,73	267 784,73	267 784,73	267 784,73	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
2020	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
2022	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

15) Przez program; projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową o świadczeniu usług lub zadaniem finansowanego w całości lub co najmniej 60% środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług *	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) *
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami: zaliczanymi 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 2016	1 376 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 276 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	887 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	721 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	686 384,00	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. 8 / 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Strona 11

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXI/125/16
z dnia 29 grudnia 2016 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 374 395,40	575 887,00	791 251,40	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				514 239,40	458 887,00	55 352,40	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				860 156,00	117 000,00	735 899,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				1 374 395,40	575 887,00	791 251,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				514 239,40	458 887,00	55 352,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przedszkole Równych Szans	SZCZYTNA	2017	2018	514 239,40	458 887,00	55 352,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				860 156,00	117 000,00	735 899,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Remont-zmiana nawierzchni drogi gminnej nr 119 364D w miejscowości Chocieszów Gmina Szczytna	SZCZYTNA	2016	2018	743 156,00	0,00	735 899,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przedszkole Równych Szans	SZCZYTNA	2017	2018	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	1 367 138,40
0,00	0,00	514 239,40
0,00	0,00	852 899,00
0,00	0,00	1 367 138,40

0,00	0,00	514 239,40
0,00	0,00	514 239,40
0,00	0,00	852 899,00
0,00	0,00	735 899,00
0,00	0,00	117 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00

Od roku 2018 przyjęto dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na poziomie powyżej 4.000.000,00 zł

Ujęta w projekcie budżetu kwota subwencji ogólnej, wynika z otrzymanej informacji Ministra Finansów. Subwencję ogólną na rok 2017 zaplanowano w wysokości 7.444.354,00 zł to jest o około 4,1 % wyższa niż w roku 2016 (w roku 2016 kwota subwencji wynosiła 7.154.206,00 zł) Subwencje na 2017 rok wynoszą:

- subwencja oświatowa – 2.884.357,00 zł , w roku 2016 - 2.933.113,00 zł – zmniejszenie subwencji na 2017 rok o kwotę 48.756,00 zł,
- subwencja wyrównawcza – 4.466.674,00 zł , w roku 2016 - 4.078.308,00 zł – zwiększenie o kwotę 388.366,00 zł,
- subwencja równoważąca – 93.323,00 zł, w roku 2016 - 142.785,00 zł – zmniejszenie o kwotę 49.462,00 zł.

O roku 2018 do prognozy przyjęto subwencję w wysokości na poziomie ponad 6.600.0000,00 zł

Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na zadania własne na 2017 rok zaplanowane zostały zgodnie z otrzymaną informacją Wojewody Dolnośląskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Łączna kwota dotacji na rok 2017 wynosi 6.658.466,00 zł.

W roku 2017 i 2018 zaplanowano dochody bieżące i dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków zewnętrznych w następujący sposób:

- w 2017 roku zaplanowano dochody bieżące w wysokości 372.503,95 zł i dochody majątkowe w wysokości 117.000,00 zł na realizację projektu pn. „Przedszkole równych szans”
- w roku 2018 roku zaplanowano dochody bieżące w wysokości 47.049,54 zł na realizację projektu pn. „Przedszkole równych szans” oraz w dochodach z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycję ujęto refundację środków z realizacji dwóch zadań współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego Rozwoju Obszarów wiejskich (EFRROW) w wysokości 859.590,00 zł z czego:
 - 386.974,00 zł planowana refundacja środków zadania „Remont – zmian nawierzchni drogi gminnej nr 119 363 D i 119 364 D w miejscowości Słoszów gmina Szczytna”.
 - 472.616,00 zł planowana refundacja środków zadania „Remont – zmian nawierzchni drogi gminnej nr 119 346 D w miejscowości Chocieszów gmina Szczytna”.

Dokonano oceny posiadanego przez gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż w kolejnych latach. Ujęto w wieloletniej prognozie finansowej uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia.

Na lata 2019-2023 na dzień sporządzania prognozy nie planuje się dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W związku z koniecznością spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów zakłada się, że sprzedaż mienia gminnego w 2017 roku i w latach następnych będzie na poziomie umożliwiającym powstanie nadwyżki, która będzie przeznaczona na ich spłatę.

Wydatki.

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Johny

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Szczytna.

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Szczytna obejmuje okres od 2017 roku do 2023 roku. Zgodnie z założeniami Ministra Finansów zawartymi w ustawie o finansach publicznych okres minimalny obejmujący wieloletnią prognozę finansową to rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. WPF zawiera prognozę dochodów budżetowych, wydatków budżetowych oraz obejmuje planowane przychody i rozchody budżetowe.

Podstawą wieloletniej prognozy finansowej Gminy Szczytna jest budżet na 2017 rok. Przyjęte w wieloletniej prognozie kwoty na 2017 rok są zgodne z wielkościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na rok 2017.

Od roku 2021 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostu w dalszych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Przy opracowaniu wieloletniej prognozy posłużono się wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody:

Dochody budżetu Gminy Szczytna na 2017 rok zaplanowano w wysokości 26.606.755,95 zł. Dochody z majątku gminy zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz przewidywanych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu użytkowania wieczystego.

Wpływy ze sprzedaży majątku na 2017 r ustalono w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz na podstawie szacunków i prognoz w wysokości 1.370.000,00 zł

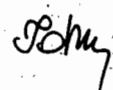
Dochody z podatków i opłat na 2017 rok planuje się w wysokości 4.436.000,00 zł. Podatek rolny zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016 z uwzględnieniem spadku ceny skupu 1q zyta, będącego podstawą do naliczania podatku rolnego. Podatek leśny zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016 oraz uwzględniając wskaźnik ceny skupu drewna tartaczego, obliczonego wg ceny drewna uzyskane od nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r.

Pozostałe podatki i opłaty lokalne zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2016. Dochody z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa zaplanowano w 2017 roku następująco:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano: w kwocie 4.006.030,00 zł

- dochody we wpływach od osób prawnych – na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2016 w wysokości 25.000,00 zł.

Przekazana przez Ministra Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz i zależą od faktycznych wpływów tego podatku do budżetu państwa.



Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się utrzymanie wydatków bieżących na rok 2017 na poziomie przewidywanego wykonania wydatków w 2016.

W związku z realizacją zadań inwestycyjnych wykraczających rok budżetowy planuje się realizację dwóch przedsięwzięć.

Pierwsze przedsięwzięcie dotyczy realizacji projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Przedszkole Równych Szans”. Realizacja projektu w okresie 2017 - 2018. W roku 2017 w ramach tego zadania przewiduje się wydatki bieżące w wysokości 458.887,00 zł (środki zewnętrzne 372.503,95 zł, wkład gminy 86.383,05 zł) oraz wydatki majątkowe w wysokości 117.000,00 zł. (środki zewnętrzne). W 2018 roku realizacja tego zadania obejmuje tylko wydatki bieżące w łącznej wysokości 55.352,40 zł (środki zewnętrzne 47.049,54 zł, wkład gminy 8.302,86 zł)

Drugie przedsięwzięcie dotyczy realizacji zadania inwestycyjnego z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Rolnego Rozwoju Obszarów wiejskich (EFRROW) - „Remont – zmian nawierzchni drogi gminnej nr 119 346 D w miejscowości Chocieszów gmina Szczytna”. Okres realizacji zadania 2016 – 2018. Łączny koszt zadania 743.156,00 zł. W tym 2016 rok poniesiony koszt dokumentacji w wysokości 7.257,00 zł. Na 2018 r całkowita realizacja zadania na kwotę 735.899,00 zł.

Gmina w roku 2016 złożyła również projekt związany z dofinansowaniem ze środków unijnych na rozbudowę szkoły. Jest to dla Gminy priorytetowe zadania i w przypadku uzyskania dofinansowania przystąpi do realizacji wymienionego zadania. Dokonane zostaną wówczas stosowne zmiany budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej. Na chwilę obecną Gmina nie dysponuje aż taką wiedzą, która pozwoliłaby na realne przedstawienie uzyskanego dofinansowania, jedyną wiedzą to planowana wielkość kosztu inwestycji.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą szczegółowo zostały opisane odnośnie roku 2017 w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie projektu uchwalenia budżetu gminy na 2017 rok, jako zadania jednoroczne.

Rozchody

Splątę długu i odsetek zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych kredytów. Raty kredytu zaplanowane zostały do roku 2023 po dokonanej zmianie harmonogramu splaty w maju 2015 r. W 2017 roku planuje się rozchody z tytułu splat rat kredytu wcześniej zaciągniętych w wysokości 1.276.612,00 zł. W roku 2018 planuje się splatę rat kredytu wcześniej zaciągniętych w wysokości 887.020,00 zł i ewentualnie splatę zaciągniętych pożyczek w roku 2017 i 2018 w łącznej kwocie 851.639,00 zł po otrzymaniu refundacji środków zrealizowanych zadań, na które Gmina otrzymała dofinansowanie. W 2018 roku łącznie splata kredytów i pożyczek wynosiłaby 1.738.659,00 zł.

Przychody

W przyjętej prognozie finansowej przyjmuje się przychody budżetu w roku 2017 w wysokości 383.524,00 zł, w roku 2018 w wysokości 468.115,00 zł. Planowane przychody dotyczą planowanych pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej związanych z realizacją dwóch zadań:

odm

- „Remont – zmian nawierzchni drogi gminnej nr 119 363 D i 119 364 D w miejscowości Słoszów gmina Szczytna”.

- „Remont – zmian nawierzchni drogi gminnej nr 119 346 D w miejscowości Chocieszów gmina Szczytna”.

Wynik budżetu

W pozycji wynik budżetu planuje się nadwyżkę umożliwiającą spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów przypadających na dany rok budżetowy.

Finansowanie deficytu i przeznaczenia nadwyżki.

Planowaną nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu.

Na koniec roku 2016 planuje się zadłużenie w wysokości 6.023.616,00 zł.

Sposób finansowania długu.

Przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W przewidywanej prognozie dług sfinansowany jest z powstałej nadwyżki budżetowej.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w kolumnach 9.1, 9.2, 9.4 9.5, 9.6, 9.6.1 wieloletniej prognozy finansowej.

Relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu art. 244 w roku 2017 i w latach następnych zostanie spełniona.

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytna wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób realny. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy. Pewnych trudności nastręcza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2023 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.