

Uchwała Nr XVI/90/2016  
Rady Gminy Szczytniki  
z dnia 19 stycznia 2016 roku  
w sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki  
na lata 2016 - 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 roku poz. 1515 ), oraz art. 226, 227, 228, 230 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami), Rada Gminy Szczytniki uchwala co następuje:

**§ 1.**

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczytniki na lata 2016 – 2022 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

2. Nadwyżki budżetu w latach 2016 - 2022 przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

3. Prognozowany na 2016 rok dług zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów oraz nadwyżką budżetową, natomiast w latach 2017 – 2022 nadwyżką budżetową

**§ 2.**

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.**

Upoważnia się Wójta Gminy Szczytniki do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczytniki.

**§ 5.**

Traci moc uchwała nr IV/17/2015 Rady Gminy Szczytniki z dnia 29 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2015 – 2023 wraz ze zmianami.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1  
uchwały nr Uchwała nr XVI/90/2016 Rady Gminy Szczytniki z dnia 19 stycznia 2016 r.  
z dnia 2016-

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje <sup>x</sup>
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	23 058 553,00	22 958 553,00	2 580 229,00	15 000,00	2 638 070,00	790 000,00	13 161 563,00	3 345 951,00	100 000,00	100 000,00	
2017	23 935 000,00	23 935 000,00	2 550 000,00	22 500,00	2 550 000,00	810 000,00	13 650 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	
2018	24 653 050,00	24 653 050,00	2 700 000,00	23 000,00	2 600 000,00	820 000,00	13 650 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	
2019	25 590 296,00	25 590 296,00	2 750 000,00	23 500,00	2 700 000,00	830 000,00	13 800 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	
2020	26 102 100,00	26 102 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	26 624 142,00	26 624 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	27 156 625,00	27 156 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	22 264 431,00	20 493 911,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	1 770 520,00
2017	21 960 508,00	20 760 508,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2018	22 343 652,00	21 043 652,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
2019	23 930 898,00	21 630 898,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
2020	25 219 802,00	22 519 802,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
2021	26 213 740,00	22 813 740,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00
2022	27 007 767,00	23 407 767,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	794 122,00	1 146 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 170,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 974 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 309 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 659 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	882 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	410 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	148 858,00	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 majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 940 292,00	1 940 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 974 492,00	1 974 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 309 398,00	2 309 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 659 398,00	1 659 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	882 298,00	882 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	410 402,00	410 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	148 858,00	148 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.1] - [2.1.2])
2016	7 384 846,00	0,00	2 464 642,00	2 464 642,00
2017	5 410 354,00	0,00	3 174 492,00	3 174 492,00
2018	3 100 956,00	0,00	3 609 398,00	3 609 398,00
2019	1 441 558,00	0,00	3 959 398,00	3 959 398,00
2020	559 260,00	0,00	3 582 298,00	3 582 298,00
2021	148 858,00	0,00	3 810 402,00	3 810 402,00
2022	0,00	0,00	3 748 858,00	3 748 858,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1]) + ([5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([6.1.] - [6.1.1])}{([1.] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([6.1.] - [6.1.1]) + ([9.5])}{([1.] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - ([2.1.] + [2.2.] + [15.2.1]))}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	9,63%	9,63%	0,00	9,63%	0,11	10,12%	10,48%	TAK	TAK
2017	9,34%	9,34%	0,00	9,34%	0,13	10,28%	10,64%	TAK	TAK
2018	10,38%	10,38%	0,00	10,38%	0,15	11,20%	11,56%	TAK	TAK
2019	7,27%	7,27%	0,00	7,27%	0,15	13,01%	13,01%	TAK	TAK
2020	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	0,14	14,46%	14,46%	TAK	TAK
2021	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	0,14	14,61%	14,61%	TAK	TAK
2022	0,73%	0,73%	0,00	0,73%	0,14	14,50%	14,50%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	794 122,00	794 122,00	11 623 418,00	2 517 523,00	215 520,00	0,00	215 520,00	215 520,00	1 155 000,00	400 000,00		
2017	1 974 492,00	1 974 492,00	11 623 418,00	2 517 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00		
2018	2 309 398,00	2 309 398,00	11 569 798,00	2 907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00		
2019	1 659 398,00	1 659 398,00	11 743 346,00	2 965 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00		
2020	882 298,00	882 298,00	11 919 496,00	3 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00		
2021	410 402,00	410 402,00	12 038 691,00	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00		
2022	148 858,00	148 858,00	12 159 078,00	3 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00		

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  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	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 940 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 974 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 309 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 659 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	882 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	410 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	148 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

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

# Przedsięwzięcia WPF

uchwały nr Uchwała nr XVI/90/2016 Rady Gminy Szczytniki z dnia 19 stycznia 2016  
załącznik nr  
z dnia 2016-

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				300 520,00	215 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				300 520,00	215 520,00	0,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				300 520,00	215 520,00	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				300 520,00	215 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Pośrednik - Rozwój infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Szczytniki	Gmina Szczytniki	2015	2016	135 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	215 520,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	215 520,00
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
0,00	0,00	215 520,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	215 520,00
0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.2	<i>Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pośredniku - Poprawa stanu środowiska przyrodniczego</i>	<i>Gmina Szczytniki</i>	2015	2016	49 474,00	34 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	<i>Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Sobiesękach Drugich - Poprawa stanu środowiska przyrodniczego</i>	<i>Gmina Szczytniki</i>	2015	2016	54 969,00	38 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	<i>Szków w Stawie - Poprawa stanu środowiska przyrodniczego</i>	<i>Gmina Szczytniki</i>	2015	2016	61 077,00	42 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Limit 2021</b>	<b>Limit 2022</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>34 529,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>38 364,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>42 627,00</i>



## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2016 – 2022**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szczytniki przygotowana została na lata 2016 – 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami ). Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej jest prognoza długu, którą sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, a więc do 2022 roku.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2016 – 2022 wykorzystano materiały dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata ubiegłe, oraz za bieżący okres, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej i planowane zamierzenia do zrealizowania wynikające z posiadanych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

Wykorzystano również dane wynikające z założeń do projektu budżetu państwa na 2016 rok tj. „ Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych „ ogłoszone przez Ministra Finansów .

Dochody ogółem na 2016 rok zaplanowano na poziomie przyjętych wartości wynikających z projektu uchwały budżetowej dla tego roku tj. 23.058.553,00 zł.

Dochody ogółem obejmują: dochody bieżące w kwocie 22.958.553,00 zł, uwzględniając poszczególne kwoty subwencji, kwoty planowanych udziałów, dotacji na zadania zlecone i zadania własne gminy, pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat, oraz dochody majątkowe w kwocie 100.000,00 zł w tym: ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 100.000,00 zł ( planowana sprzedaż 2 zabudowanych działek w miejscowości Iwanowice) Dochody ogółem na lata 2017 – 2022 zaplanowano średnio o wskaźnik wzrostu: w latach 2017 – 2019 o 3,80 %, natomiast w latach 2020 – 2022 o 2,00 % w stosunku rocznym.

W 2016 roku oprócz dochodów bieżących zaplanowano dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości gminnych w wysokości 100.000,00 zł.

W latach 2017 – 2022 nie planuje się dochodów majątkowych oraz ze sprzedaży majątku z uwagi na brak informacji o możliwości ich uzyskania.

Wydatki również jak w przypadku dochodów, zostały zaplanowane w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Z wydatków bieżących dodatkowo wyodrębniono wydatki na obsługę długu , wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w skład których wchodzi wydatki w ramach rozdziału 75022 – Rady gmin ( miast i miast na prawach powiatu ) oraz rozdziału 75023 – Urzędy gmin ( miast i miast na prawach powiatu ).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków w 2016 roku przyjęto dane wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2016 rok.

Wydatki bieżące na 2016 rok zaplanowano w wysokości 20.493.911,00 zł oraz w latach 2017 – 2022 z tendencją wzrostową średnio o 2,01 %.

Wydatki majątkowe na 2016 rok zaplanowano w kwocie 1.770.520,00 zł co stanowi 7,95 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe na lata 2017 – 2022 prognozuje się w ramach posiadanych środków. Ograniczenia wynikają głównie z konieczności zabezpieczenia kwot na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, oraz na realizację zadań bieżących.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone na podstawie umów kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w planowanym okresie.

Planowany na lata 2016 – 2022 wynik z działalności bieżącej zapewnia przestrzeganie zasady, gdzie planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. ( art. 242 ustawy o finansach publicznych ).

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy po stronie przychodów w 2016 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.146.170,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W następnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się przychodów.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie czyli w latach 2016 – 2022 zaplanowano spłaty zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W 2016 roku jest to kwota w wysokości 1.940.292,00 zł.

Planowana kwota długu na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosić będzie 7.384.846,00 zł tj. 32,03 % planowanych dochodów ogółem.

Kwota długu na koniec 2016 roku została wyliczona w następujący sposób:

Stan na 31.12.2015 r. – 8.178.968,00 + 2016 r. (+ przychody 1.146.170,00 zł – rozchody 1.940.292,00 zł = 7.384.846,00 zł. )

W poszczególnych latach dług kształtuje się następująco:

- o 2017 – 5.410.354,00 zł – 22,60 % dochodów
- o 2018 – 3.100.956,00 zł – 12,58 %
- o 2019 – 1.441.558,00 zł – 5,63 %
- o 2020 – 559.260,00 zł – 2,14 %
- o 2021 – 148.858,00 zł – 0,56 %
- o 2022 – 0,00 zł – 0,00 %

Ostateczny termin spłaty zadłużenia nastąpi w 2022 roku.

Spłata długu w 2016 roku zostanie sfinansowana przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów, oraz nadwyżką bieżącą budżetu , w latach 2017 – 2022 natomiast nadwyżką bieżącą budżetu.

Wykaz planowanych przedsięwzięć, okres ich realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limit nakładów na 2016 rok zawiera załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2016 – 2022 i obejmuje realizację rozpoczętych w 2015 roku wydatków majątkowych:

1. Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Pośrednik,
2. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pośredniku oraz Sobiesękach Drugich, oraz termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Stawie.