

Zarządzenie Nr 66/2016
Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica
z dnia 14 listopada 2016 roku

***w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej w Mogielnicy projektu uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2017-2025***

Na podstawie:

- art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 roku poz. 885 z późn. zmianami)

zarządza się, co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Miejskiej w Mogielnicy projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2017-2025.

§ 2

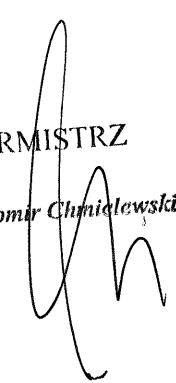
Kopię niniejszego zarządzenia oraz projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2017-2025 przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

dr Sławomir Chmielewski



PROJEKT

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Mogielnicy
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica
na lata 2017-2025**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2017-2025 zgodnie z załącznikiem nr 1 – *Wieloletnia Prognoza Finansowa* i załącznikiem nr 2 – *Przedsięwzięcia WPF* do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 3.000.000,00 zł.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXIII/96//2015 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 28 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2016-2025 ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Mogielnica.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 66/2016
z dnia 2016-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		w tym:							Dochody majątkowe ^x						
		Dochody bieżące ^x	1.1.1	1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:			z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				
							z podatku od nieruchomości	1.1.3.1	1.1.4			1.1.5			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
Formuła	[1.1]+[1.2]														
Wykonanie 2014	27 080 474,49	25 779 633,59	3 313 479,00	435 829,50	6 975 442,99	3 662 268,37	10 094 791,00	3 737 651,22	1 300 840,90	87 823,01	1 208 648,48				
Wykonanie 2015	28 561 411,35	27 784 497,05	3 727 259,00	204 289,85	8 187 096,54	4 791 146,92	10 603 806,00	3 957 123,02	776 914,30	602 500,12	174 414,18				
Plan 3 kw. 2016	41 713 025,42	31 100 280,54	3 822 212,00	200 000,00	8 583 343,00	5 311 888,00	10 007 153,00	7 902 702,80	10 612 744,88	395 000,00	10 214 290,88				
Wykonanie 2016	42 064 290,88	31 750 000,00	3 822 212,00	200 000,00	8 545 250,00	4 750 000,00	10 007 153,00	8 415 000,00	10 314 290,88	100 000,00	10 214 290,88				
2017	33 989 443,00	33 903 443,00	4 400 217,00	200 000,00	8 727 364,00	5 350 997,00	10 838 735,00	9 122 199,00	86 000,00	86 000,00	0,00				
2018	34 898 836,00	34 818 836,00	4 532 224,00	205 400,00	8 963 003,00	5 495 474,00	11 131 381,00	9 368 498,00	80 000,00	80 000,00	0,00				
2019	35 804 126,00	35 724 126,00	4 650 062,00	210 740,00	9 196 041,00	5 638 356,00	11 420 797,00	9 612 078,00	80 000,00	80 000,00	0,00				
2020	36 722 953,00	36 652 953,00	4 770 964,00	216 220,00	9 435 138,00	5 784 953,00	11 717 737,00	9 861 992,00	70 000,00	70 000,00	0,00				
2021	37 592 624,00	37 532 624,00	4 885 468,00	221 409,00	9 661 581,00	5 923 792,00	11 998 963,00	10 098 680,00	60 000,00	60 000,00	0,00				
2022	38 408 342,00	38 358 342,00	4 992 948,00	226 280,00	9 874 136,00	6 054 115,00	12 262 940,00	10 320 851,00	50 000,00	50 000,00	0,00				
2023	39 137 150,00	39 087 150,00	5 087 814,00	230 579,00	10 061 745,00	6 169 143,00	12 495 936,00	10 516 947,00	50 000,00	50 000,00	0,00				
2024	39 840 718,00	39 790 718,00	5 179 394,00	235 111,00	10 242 856,00	6 280 187,00	12 720 863,00	10 706 252,00	50 000,00	50 000,00	0,00				
2025	40 514 060,00	40 467 160,00	5 267 444,00	239 108,00	10 416 984,00	6 386 950,00	12 936 315,00	10 888 258,00	46 900,00	46 900,00	0,00				

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki 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:		Wydatki majątkowe ^x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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	27 434 696,69	23 259 254,94	0,00	0,00	0,00	403 626,06	403 626,06	0,00	0,00	4 175 441,75	
Wykonanie 2015	25 586 320,28	22 401 794,61	0,00	0,00	0,00	303 713,93	303 713,93	0,00	0,00	3 184 525,67	
Plan 3 kw. 2016	38 653 572,46	28 791 552,42	0,00	0,00	0,00	311 400,00	311 400,00	0,00	0,00	9 862 020,04	
Wykonanie 2016	35 595 948,04	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	311 400,00	311 400,00	0,00	0,00	9 095 948,04	
2017	37 035 414,72	31 538 185,00	0,00	0,00	0,00	261 495,00	261 495,00	0,00	0,00	5 497 229,72	
2018	33 673 283,72	32 150 222,81	0,00	0,00	0,00	218 338,00	218 338,00	0,00	0,00	1 523 060,91	
2019	34 578 573,72	32 889 678,00	0,00	0,00	0,00	175 180,00	175 180,00	0,00	0,00	1 688 895,72	
2020	35 497 400,72	33 744 810,00	0,00	0,00	0,00	132 022,00	132 022,00	0,00	0,00	1 752 590,72	
2021	36 500 049,97	34 419 706,00	0,00	0,00	0,00	90 904,00	90 904,00	0,00	0,00	2 080 343,97	
2022	37 692 091,72	35 108 100,00	0,00	0,00	0,00	58 023,00	58 023,00	0,00	0,00	2 583 991,72	
2023	38 590 899,72	35 634 721,00	0,00	0,00	0,00	39 119,00	39 119,00	0,00	0,00	2 856 178,72	
2024	39 294 467,72	36 169 242,00	0,00	0,00	0,00	20 710,00	20 710,00	0,00	0,00	3 125 225,72	
2025	40 240 934,58	36 711 780,00	0,00	0,00	0,00	3 452,00	3 452,00	0,00	0,00	3 529 154,58	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu	z tego:							w tym:	
			4.1	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu a) x	w tym:	
				na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu x budżetu	na pokrycie deficytu x budżetu		na pokrycie deficytu x budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.2.1	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2014	-354 222,20	2 435 621,70	0,00	0,00	2 435 621,70	0,00	354 222,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 975 091,07	1 391 137,15	0,00	0,00	1 359 137,15	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	3 059 452,96	1 719 171,67	0,00	0,00	1 719 171,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	6 468 342,84	1 689 718,24	0,00	0,00	1 689 718,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-3 045 971,72	4 271 524,00	0,00	0,00	4 271 524,00	0,00	3 045 971,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 092 574,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	716 250,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	546 250,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	546 250,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	273 125,42	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 majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody ^x budżetu ^x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:					
			z tego:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2014	722 262,35	722 262,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	995 378,49	995 378,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	4 778 624,63	1 268 503,63	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 121,00	
Wykonanie 2016	4 778 624,63	1 268 503,63	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 121,00	
2017	1 225 552,28	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 225 552,28	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 225 552,28	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 225 552,28	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 092 574,03	1 092 574,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	716 250,28	716 250,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	546 250,28	546 250,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	546 250,28	546 250,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	273 125,42	273 125,42	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 ^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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1..1] - [2..1]	[1..1] + [4..1] - [4..2] - ([2..1] - [3..1])
Wykonanie 2014	10 418 715,53	0,00	2 520 378,65	4 956 000,35
Wykonanie 2015	9 345 163,04	0,00	5 382 702,44	6 741 839,59
Plan 3 kw. 2016	8 076 659,41	0,00	2 308 728,12	4 027 899,79
Wykonanie 2016	8 076 659,41	0,00	5 250 000,00	6 939 718,24
2017	6 851 107,13	0,00	2 365 258,00	6 636 782,00
2018	5 625 554,85	0,00	2 668 613,19	2 668 613,19
2019	4 400 002,57	0,00	2 834 448,00	2 834 448,00
2020	3 174 450,29	0,00	2 908 143,00	2 908 143,00
2021	2 081 876,26	0,00	3 112 918,00	3 112 918,00
2022	1 365 625,98	0,00	3 250 242,00	3 250 242,00
2023	819 375,70	0,00	3 452 429,00	3 452 429,00
2024	273 125,42	0,00	3 621 476,00	3 621 476,00
2025	0,00	0,00	3 755 380,00	3 755 380,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń na dany rok. x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń na dany rok. x	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń na dany rok. x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń na dany rok. x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik ujemny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy. *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy. *	
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(5.1)]}{[(5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(5.1)] + [(2.1.3.2)] + [(2.1.3.3)] + [(2.1.3.4)] + [(2.1.3.5)] + [(2.1.3.6)] + [(2.1.3.7)] + [(2.1.3.8)]}{[(5.1)]}$		$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(2.1.3.2)] + [(2.1.3.3)] + [(2.1.3.4)] + [(2.1.3.5)] + [(2.1.3.6)] + [(2.1.3.7)] + [(2.1.3.8)]}{[(5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(2.1.3.2)] + [(2.1.3.3)] + [(2.1.3.4)] + [(2.1.3.5)] + [(2.1.3.6)] + [(2.1.3.7)] + [(2.1.3.8)]}{[(5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(2.1.3.2)] + [(2.1.3.3)] + [(2.1.3.4)] + [(2.1.3.5)] + [(2.1.3.6)] + [(2.1.3.7)] + [(2.1.3.8)]}{[(5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(2.1.3.2)] + [(2.1.3.3)] + [(2.1.3.4)] + [(2.1.3.5)] + [(2.1.3.6)] + [(2.1.3.7)] + [(2.1.3.8)]}{[(5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(2.1.3.2)] + [(2.1.3.3)] + [(2.1.3.4)] + [(2.1.3.5)] + [(2.1.3.6)] + [(2.1.3.7)] + [(2.1.3.8)]}{[(5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(2.1.3.2)] + [(2.1.3.3)] + [(2.1.3.4)] + [(2.1.3.5)] + [(2.1.3.6)] + [(2.1.3.7)] + [(2.1.3.8)]}{[(5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(2.1.3.2)] + [(2.1.3.3)] + [(2.1.3.4)] + [(2.1.3.5)] + [(2.1.3.6)] + [(2.1.3.7)] + [(2.1.3.8)]}{[(5.1)]}$
Wykonanie 2014	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	0,10	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	4,55%	4,55%	0,00	4,55%	0,21	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2016	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	0,13	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2017	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	0,07	12,36%	14,44%	TAK	TAK	
2018	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	0,08	11,55%	13,63%	TAK	TAK	
2019	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	0,08	7,19%	9,27%	TAK	TAK	
2020	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	0,08	7,74%	7,74%	TAK	TAK	
2021	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	0,08	8,04%	8,04%	TAK	TAK	
2022	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	0,09	8,23%	8,23%	TAK	TAK	
2023	1,50%	1,50%	0,00	1,50%	0,09	8,38%	8,38%	TAK	TAK	
2024	1,42%	1,42%	0,00	1,42%	0,09	8,66%	8,66%	TAK	TAK	
2025	0,68%	0,68%	0,00	0,68%	0,09	8,92%	8,92%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej 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 ¹¹⁾ terytorialnego	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				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2014	0,00	0,00	11 048 638,60	3 089 432,14	1 637 110,75	774 053,20	863 057,55	859 491,94	3 181 378,40	134 571,41	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	11 338 732,38	3 338 860,88	2 977 522,62	769 195,90	2 208 326,72	1 740 661,19	1 411 629,62	32 234,86	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	12 706 953,49	4 371 473,37	3 523 331,24	847 154,20	2 676 177,04	2 672 433,04	7 063 543,00	126 044,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	12 500 000,00	4 200 000,00	3 523 331,24	847 154,20	2 676 177,04	2 672 433,04	6 423 515,00	126 044,00	
2017	0,00	0,00	12 989 244,00	5 760 403,72	2 063 129,72	25 000,00	2 038 129,72	2 025 267,72	3 459 100,00	12 862,00	
2018	1 225 552,28	1 225 552,28	13 184 083,00	5 875 512,00	1 523 060,91	0,00	1 523 060,91	1 512 345,91	0,00	10 715,00	
2019	1 225 552,28	1 225 552,28	13 381 844,00	5 993 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 225 552,28	1 225 552,28	13 582 572,00	6 083 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 092 574,03	1 092 574,03	13 786 310,00	6 174 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	716 250,28	716 250,28	13 993 105,00	6 266 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	546 250,28	546 250,28	14 203 002,00	6 360 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	546 250,28	546 250,28	14 416 047,00	6 456 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	273 125,42	273 125,42	14 632 287,00	6 553 140,00	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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		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 (4)	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 wynikające 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	0,00	0,00	0,00	985 276,63	985 276,63	985 276,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	64 414,18	64 414,18	64 414,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	9 743 895,88	6 821 194,00	6 821 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	9 743 895,88	6 821 194,00	6 821 194,00	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
2018	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
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
2024	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

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	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:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	inne		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 2014	271 283,56	140 915,01		271 283,56	130 368,55	130 368,55		53 034,33	53 034,33		0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	32 234,86	0,00		32 234,86	32 234,86	32 234,86		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	3 744,00	0,00		0,00	3 744,00	0,00		3 744,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 744,00	0,00		0,00	3 744,00	0,00		3 744,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2017	12 862,00	0,00		0,00	12 862,00	0,00		12 862,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2018	10 715,00	0,00		0,00	10 715,00	0,00		10 715,00	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
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
2024	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

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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 190 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	w tym:								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	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
Wykonanie 2016	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
2018	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
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
2024	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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x budżetu	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych x 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 x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	722 262,35	3 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 257,25
Wykonanie 2015	995 378,49	0,00	3 174,00	3 174,00	0,00	0,00	75 000,00
Plan 3 kw. 2016	1 268 503,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 268 503,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 092 574,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	716 250,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	546 250,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	546 250,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	273 125,42	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 z tytułu 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 określającej 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, 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

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 66/2016
z dnia 2016-11-14

Kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)		od	do	4 935 800,67	2 063 129,72	1 523 060,91	563 220,63
1.a	- wydatki bieżące				45 000,00	25 000,00	0,00	45 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 890 800,67	2 038 129,72	1 523 060,91	518 220,63
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:				27 321,00	12 862,00	10 715,00	23 577,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 321,00	12 862,00	10 715,00	23 577,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - rozwój e-usług	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2015	2018	27 321,00	12 862,00	10 715,00	23 577,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				4 908 479,67	2 050 267,72	1 512 345,91	539 643,63
1.3.1	- wydatki bieżące				45 000,00	25 000,00	0,00	45 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do				
1.3.1.1	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Kozietulach Nowych - powiększenie sfery przeznaczzonej pod działalność gospodarczą	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2016	2017	45 000,00	25 000,00	0,00	45 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 863 479,67	2 025 267,72	1 512 345,91	494 643,63
1.3.2.1	Budowa budynku Urzędu Gminy i Miasta w Mogielnicy - poprawa warunków pracy i dostosowanie budynku urzędu dla potrzeb osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2015	2018	4 863 479,67	2 025 267,72	1 512 345,91	494 643,63

UWAGI OGÓLNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Mogielnica została sporządzona zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje lata 2017-2025 tj. okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Przy opracowaniu WPF uwzględniono kierunki rozwoju Gminy i możliwości pozyskania dochodów. Wydatki i dochody skalkulowano w oparciu o analizę wykonania budżetu Gminy w latach ubiegłych – dane historyczne – analizę przewidywanego wykonania budżetu za 2016 r., dane statystyczne, i wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych i technicznego scenariusza tempa wzrostu PKB i CPI.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody na 2017 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej.

PROGNOZOWANE DOCHODY

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą dynamikę wzrostu dochodów bieżących ustalono na bezpiecznym poziomie. Prognoza na 2017 r została oparta na szacunkach własnych w oparciu o przewidywane wykonanie za 2016 r.

W poszczególnych latach przyjęto wzrost dochodów :

- o 2,7% w 2018 r.

- o 2,6 % w 2019 i 2020 r. a na pozostałe lata przyjęto spadek dochodów do 1,7 % w 2025 r.

Dynamikę wzrostu jak wyżej przyjęto w odniesieniu do wszystkich głównych źródeł dochodów bieżących Gminy tj. subwencji ogólnej, udziałów we wpływach z PIT i CIT, podatków i opłat lokalnych oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Jako rok bazowy przyjęto rok 2017, w którym poziom głównych źródeł dochodów bieżących ustalono w następujący sposób:

1. subwencja ogólna – planowane dochody z tego tytułu przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 roku;
2. podatki i opłaty lokalne – podstawą ustalenia prognozowanych wpływów z podatków i opłat lokalnych są dane historyczne tj. wykonanie budżetów lat ubiegłych oraz dane dotyczące podstawy opodatkowania wynikające z ewidencji podatkowej. Dynamika dochodów z tego tytułu była zmienna, co wynikało ze zmian w podstawie opodatkowania oraz stawek podatków w poszczególnych latach. Głównym źródłem dochodów z tytułu podatków jest dla Gminy podatek rolny i od nieruchomości – w 2017 roku plan dochodów w tym zakresie skalkulowano w oparciu o projektowane stawki podatków oraz aktualną bazę przedmiotów opodatkowania. Opłatą o największym udziale w strukturze dochodów bieżących Gminy jest opłata za zagospodarowanie odpadów komunalnych (tzw. „opłata śmieciowa”), której poziom ustalono na podstawie złożonych deklaracji przy obowiązującej w br. stawce opłaty wynikającej z podjętych przez Radę Miejską uchwał.
3. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – dochody z udziałów Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) na 2017 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 roku, zaś dochody z tytułu udziału Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) na 2017 rok zaplanowano w oparciu o realizację w latach ubiegłych oraz przewidywane wykonanie za 2016 rok.

4. dotacje celowe z budżetu państwa, z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich – w tej kategorii na 2017 rok zaplanowano jedynie dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej. Poziom dochodów z tych źródeł przyjęto w wielkościach zgodnych z informacją Wojewody Mazowieckiego oraz informacją Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego (pismo DRD-3101/21/16 z dnia 19 października 2016 roku). Ponadto zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Edukacji Narodowej z dnia 15 stycznia 2014 roku (DAP.WA.333.1.8.2014) w planie dochodów ujęto również dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych Gminy w zakresie wychowania przedszkolnego. Na okres objęty prognozą nie zaplanowano dochodów z tytułu dotacji na zadania bieżące z budżetów innych JST

Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano:

1. dochody ze sprzedaży majątku – w latach ubiegłych wpływy ze sprzedaży mienia osiągały bardzo zróżnicowany poziom, mimo mienia przedstawianego do sprzedaży – wobec zmiennej koniunktury w gospodarce – dochody z tego tytułu były i nadal są trudne do przewidzenia. W latach 2017-2025 planowane wpływy z tego tytułu zaplanowano na bezpiecznym poziomie w oparciu o ocenę posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki w okresie objętym prognozą kalkulowano na poziomie możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki bieżące

W zakresie wydatków bieżących prognoza na 2017 r została oparta na szacunkach własnych w oparciu o przewidywane wykonanie za 2016 r. przy uwzględnieniu potrzeb na 2017 r.

W poszczególnych latach przyjęto wzrost wydatków :

- o 1,9% w 2018 r.
- o 2,3 % w 2019 r.
- o 2,6 % w 2020 r.
- o 2,00% w 2021 r.- 2022 r.
- o 1,5 % w 2023 r.- 2025 r.

Wyjątek stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zaplanowany wzrost 105%. W całym okresie objętym prognozą zachowana jest relacja z art. 242 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, tj. planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów na koniec 2016 r. z uwzględnieniem planowanych zmian w poziomie zatrudnienia.

Zaplanowano wzrost wynagrodzenia w całym okresie objętym prognozą w wysokości 1,5 %.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy obejmują wydatki zaplanowane w rozdziale 75022 - *Rady Gmin* i rozdziale 75023 - *Urzędy Gmin*. Przyjęto wzrost 2 %.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W odniesieniu do zadłużenia z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przyjęto prognozowaną stawkę oprocentowania wynoszącą 3,5 %. W stosunku do posiadanych kredytów komercyjnych, dla których oprocentowanie stanowi sumę stawki bazowej WIBOR 3M oraz

marży banku, w wysokości 2,4 %, zaś marżę banków uwzględniono w wysokości wynikającej z zawartych umów.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć z uwzględnieniem zadań inwestycyjnych realizowanych w cyklu jednorocznym. W roku 2017 planuje się przeznaczyć na własne zadania inwestycyjne 5 484 367,72 zł, zaś na wydatki majątkowe w formie dotacji kwotę 12 862,00 zł. Głównym źródłem finansowania inwestycji w roku bazowym są wolne środki a w okresie objętym prognozą, będzie nadwyżka operacyjna.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY

W 2017r. zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych w wysokości 4 271 524,00 zł, na pokrycie deficytu – 3 045 971,72 zł i spłatę rat kredytów i pożyczek – 1 225 552,28 zł. Z uwagi na zadłużenie nie planuje się w następnych latach kredytów i pożyczek.

PROGNOZOWANE ROZCHODY

W zakresie rozchodów w okresie objętym prognozą planowane są wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek, które finansowane będą wolnymi środkami.

PROGNOZA DŁUGU

W związku z tym, iż w całym okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek, kwota długu wykazana na koniec każdego roku jest różnicą pomiędzy kwotą długu na koniec poprzedniego roku pomniejszoną o kwotę rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Wartość relacji z art. 243 w latach objętych prognozą kształtuje się jak w tabeli poniżej:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia (%)	4,38	4,14	3,91	3,70	3,15	2,02	1,50	1,42	0,68
Dopuszczalny maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań (%) obliczony w oparciu o plan 3kw. roku poprzedzającego rok budżetowy	12,36	11,55	7,19	7,74	8,04	8,05	7,87	7,52	7,03

Jak wynika z powyższej tabeli w latach 2017-2025 indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia kształtuje się poniżej poziomu dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika z art. 243 ustawy.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2017 roku na przedsięwzięcia objęte WPF zaplanowano kwotę 2 063 129,72 zł, w tym na wydatki bieżące kwotę 25 000,00 zł, zaś na wydatki majątkowe kwotę 2 038 129,72 zł. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały. Przedsięwzięcia ujęte w załączniku stanowią zadania, których realizację rozpoczęto w ubiegłych latach, a zakończenie planuje się na lata 2017 - 2018.

W zakresie *wydatków majątkowych*:

- 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 o finansach publicznych zaplanowano przedsięwzięcie pn. "Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji", dla którego ustalono: okres realizacji - 2015-2018, łączne nakłady finansowe w kwocie 27.321,00 zł, limit wydatków na 2017 rok – 12 862,00 zł, limit wydatków na 2018 rok - 10.715,00 zł oraz limit zobowiązań – 23 577,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. "Budowa budynku Urzędu Gminy i Miasta w Mogielnicy", dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2015-2018, łączne nakłady finansowe w wysokości 4.863 479,67 zł, limit wydatków na 2017 rok – 2 025 267,72 zł, limit wydatków na 2018 rok - 1.512 345,91 zł .

W zakresie *wydatków bieżących* zaplanowano:

- przedsięwzięcie pn. „Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Kozietułach Nowych ”, dla którego ustalono: okres realizacji – 2016-2017 oraz limit wydatków na 2017 rok – 25 000,00 zł.