

**Zarządzenie Nr 116/2016  
Wójta Gminy Przystajń  
z dnia 14 listopada 2016 roku**

**w sprawie: projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2017-2024.**

Na podstawie art.52 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 poz . 446 ) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013, poz. 885 z późn. zm.)

**Zarządza się, co następuje:**

§ 1

Przedstawia się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2017-2024.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2017 – 2024 przedłożyć Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach – Zespół Zamiejscowy w Częstochowie **do dnia 15 listopada 2016 roku.**

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT  
GMINY PRYZSTAJŃ  
Henryk Mach

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Przystajń na lata 2017 - 2024**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.); w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego ( Dz. U. z 2013 r. poz. 86 i 1736 z późn.zm) **Rada Gminy Przystajń uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przystajń na lata 2017 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 - 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 - tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej do Uchwały.

§ 2

Uchwalić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 - 2020 zgodnie z załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej do Uchwały.

§ 3

Przyjąć objaśnienia przyjętych wartości w treści załącznika Nr 3 do Uchwały.

§ 4

1. Upoważnić Wójta Gminy Przystajń do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy Przystajń do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 3 500 000,00 zł.
3. Upoważnić Wójta Gminy Przystajń do przekazywania uprawnień w zakresie zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XIII.133.2015 Rady Gminy Przystajń z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2016 - 2024.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr.....2016 Rady Gminy Przystajń z  
dnia ..... 2016 r.

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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]											
2017	23 711 827,35	20 085 488,80	3 716 031,00	15 000,00	2 921 884,00	1 277 489,00	6 590 330,00	5 942 823,80	3 626 338,55	93 000,00	3 533 338,55	
2018	19 250 253,80	19 250 253,80	3 922 000,00	9 000,00	2 903 000,00	1 325 000,00	7 726 000,00	2 835 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	19 719 455,00	19 719 455,00	4 169 000,00	10 000,00	2 973 000,00	1 357 000,00	7 912 000,00	2 904 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	20 259 000,00	20 259 000,00	4 410 000,00	11 000,00	3 045 000,00	1 390 000,00	8 102 000,00	2 974 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	20 894 000,00	20 894 000,00	4 661 000,00	12 000,00	3 119 000,00	1 424 000,00	8 297 000,00	3 046 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	21 547 000,00	21 547 000,00	4 921 000,00	13 000,00	3 194 000,00	1 459 000,00	8 497 000,00	3 120 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	22 197 000,00	22 197 000,00	5 186 000,00	14 000,00	3 268 000,00	1 493 000,00	8 693 000,00	3 192 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	22 865 000,00	22 865 000,00	5 460 000,00	15 000,00	3 344 000,00	1 528 000,00	8 893 000,00	3 266 000,00	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 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		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>	na spłatę przyjętych 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>4</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]										
2017	27 367 485,91	19 472 272,03	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	7 895 213,88	
2018	18 872 389,36	15 717 389,36	0,00	0,00	0,00	248 562,31	248 562,31	12 800,00	0,00	3 155 000,00	
2019	19 135 715,96	16 564 455,00	0,00	0,00	x	193 816,67	193 816,67	0,00	0,00	2 571 260,96	
2020	19 566 150,96	17 182 386,16	0,00	0,00	x	143 673,37	143 673,37	0,00	0,00	2 383 764,80	
2021	19 727 851,04	17 662 972,61	0,00	0,00	x	92 716,43	92 716,43	0,00	0,00	2 064 878,43	
2022	20 606 671,00	18 533 191,50	0,00	0,00	x	38 978,50	38 978,50	0,00	0,00	2 073 479,50	
2023	22 129 000,00	19 251 134,50	0,00	0,00	x	7 134,50	7 134,50	0,00	0,00	2 877 865,50	
2024	22 843 485,00	19 834 894,50	0,00	0,00	x	1 909,50	1 909,50	0,00	0,00	3 008 590,50	

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

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 o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2b]
2017	3 850 445,48	0,00	613 216,77	3 613 216,77
2018	3 472 581,04	0,00	3 532 864,44	3 532 864,44
2019	2 888 842,00	0,00	3 155 000,00	3 155 000,00
2020	2 195 992,96	0,00	3 076 613,84	3 076 613,84
2021	1 029 844,00	0,00	3 231 027,39	3 231 027,39
2022	89 515,00	0,00	3 013 808,50	3 013 808,50
2023	21 515,00	0,00	2 945 865,50	2 945 865,50
2024	0,00	0,00	3 030 105,50	3 030 105,50

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.	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	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	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 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1] + [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1] + [5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1] + [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1] + [5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1] + [1.2.] - [2.1.] - [2.2.] - [15.2])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	1,34%	1,34%	0,00	1,34%	2,98%	7,31%	14,67%	TAK	TAK
2018	3,25%	2,20%	0,00	2,20%	18,35%	5,11%	12,47%	TAK	TAK
2019	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	16,00%	8,26%	15,62%	TAK	TAK
2020	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	15,19%	12,44%	12,44%	TAK	TAK
2021	6,03%	6,03%	0,00	6,03%	15,46%	16,51%	16,51%	TAK	TAK
2022	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	13,99%	15,55%	15,55%	TAK	TAK
2023	0,34%	0,34%	0,00	0,34%	13,27%	14,88%	14,88%	TAK	TAK
2024	0,10%	0,10%	0,00	0,10%	13,25%	14,24%	14,24%	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]							
2017	0,00	0,00	8 619 764,00	2 273 516,45	5 421 396,33	42 072,80	5 379 323,53	5 419 323,53	2 475 890,35	1 815 656,39		
2018	377 864,44	139 177,64	9 400 000,00	1 380 770,79	3 155 000,00	0,00	3 155 000,00	0,00	0,00	0,00		
2019	583 739,04	0,00	0,00	1 422 193,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	692 849,04	547 063,24	0,00	1 464 859,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 166 148,96	1 019 641,16	0,00	1 508 805,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	940 329,00	917 258,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	21 515,00	21 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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									
2017	32 572,80	32 572,80	0,00	1 560 338,55	1 560 338,55	0,00	42 072,80	32 572,80	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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									
2017	2 131 323,53	871 155,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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									
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
	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 dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				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	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							
2017	217 689,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	241 373,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	256 358,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	547 063,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	656 358,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	899 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 515,00	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 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 pochodowe.

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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]								
2017	-3 655 658,56	3 873 348,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	873 348,00	655 658,56	0,00	0,00
2018	377 864,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	583 739,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	692 849,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 166 148,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	940 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 515,00	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.

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]				
2017	217 689,44	217 689,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	377 864,44	377 864,44	190 890,00	190 890,00	0,00	0,00	0,00
2019	583 739,04	583 739,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	692 849,04	692 849,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 166 148,96	1 166 148,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	940 329,00	940 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 515,00	21 515,00	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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy  
Przystajń z dnia..... 2016 roku

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 141 941,13	5 421 396,33	3 155 000,00	0,00	0,00	10 924 323,53
1.a	- wydatki bieżące				71 617,60	42 072,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 070 323,53	5 379 323,53	3 155 000,00	0,00	0,00	10 924 323,53
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:				11 281 941,13	4 891 396,33	3 155 000,00	0,00	0,00	10 924 323,53
1.1.1	- wydatki bieżące				71 617,60	42 072,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywna integracja powiatu kłobuckiego - Efekt zatrudniniowy, będzie podjęcie pracy przez co najmniej 13 osób	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2017	71 617,60	42 072,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 210 323,53	4 849 323,53	3 155 000,00	0,00	0,00	10 924 323,53
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej - etap VI - Kontynuacja na rzecz ochrony i poprawy stanu środowiska naturalnego, poprawa jakości wód powierzchniowych i podziemnych.	Urząd Gminy Przystajń	2015	2018	3 200 000,00	1 500 000,00	1 685 000,00	0,00	0,00	3 185 000,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w Przystajni ul. Szkolna , Antonów, Kuźnica Nowa - Kontynuacja na rzecz ochrony i poprawy stanu środowiska naturalnego, poprawa jakości wód powierzchniowych i podziemnych.	Urząd Gminy Przystajń	2016	2018	3 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 000,00
1.1.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni na terenie gminy Przystajń - Kontynuacja na rzecz ochrony i poprawy stanu środowiska naturalnego, poprawa jakości wód powierzchniowych i podziemnych.	Urząd Gminy Przystajń	2016	2018	850 000,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	770 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	Przebudowa dróg gminnych relacji Przystajń ul. Kolejowa - Kuźnica Stara, Pacanów - Skrócenie czasu dojazdu do obiektów użyteczności publicznej	Urząd Gminy Przystajń	2016	2017	2 751 000,00	2 718 000,00	0,00	0,00	0,00	2 718 000,00
1.1.2.5	Zagospodarowanie centrum wsi Przystajń - Rynek - Poprawa bezpieczeństwa, wzrost jakości życia i atrakcyjności wsi	Urząd Gminy Przystajń	2016	2018	1 070 000,00	300 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.6	Zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych poprzez montaż instalacji solarnych na budynkach mieszkalnych i obiektach publicznego przeznaczenia na terenie gmin Panki i Przystajń - Zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych poprzez montaż instalacji solarnych	Urząd Gminy Przystajń	2016	2017	331 323,53	331 323,53	0,00	0,00	0,00	331 323,53
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				860 000,00	530 000,00	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				860 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Borze Zajacińskim o część usługową w zakresie świadczenia usług przedszkolnych - Poprawa infrastruktury przedszkolnej w postaci wybudowania energooszczędnego budynku przeznaczonych na usługi przedszkolne,	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W BORZE ZAJACIŃSKIM	2016	2017	860 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr.....

Rady Gminy Przystajń

z dnia .....

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2017 – 2024

### I. Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 - 323 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2017 – 2024 co wynika z prognozy kwota długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Do opracowania WPF oparto się na przyjętym planie budżetu 2016 roku wg stanu na dzień 30.09.2016 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2016 rok. Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2016 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.

### II. Prognozowane dochody

W uchwale budżetowej na 2017 rok przyjęto:

1. Podane przez Ministra finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Planowaną na 2017 r. subwencję ogólną i wyrównawczą przyjęto w wysokości podanej przez Ministerstwo Finansów - pismem nr.ST3/4750/31/2016 z dnia 14 października 2016 r. przyjmując na rok 2017 kwotę **6.680.330 zł**.

W kolejnych latach zaplanowano i będą wynosić

2017 – 6.680.330 zł

2018 – 7.726.000 zł

2019 – 7.912.000 zł

2020 – 8.102.000 zł

2021 – 8.297.000 zł

2022 – 8.497.000 zł

2023 – 8.693.000 zł

2024 – 8.893.000 zł

Planowane dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na podstawie załączników do pisma Ministerstwa Finansów nr.ST3/4450/31/2016 z dnia 14 października 2016 w kwocie **3.716.031 zł**, (jest to kwota informacyjno-szacunkowa). W latach następnych prognozuje się wzrost tych dochodów w podatku dochodowym od osób fizycznych

2018 – 3.922.000

2019 – 4.169.000

2020 – 4.410.000

2021 – 4.661.000



2022 – 4.921.000

2023 – 5.186.000

2024 – 5.460.000

Podatek dochodowy od osób prawnych

2017 – 15.000

2018 – 9.000

2019 – 10.000

2020 – 11.000

2021 – 12.000

2022 – 13.000

2023 – 14.000

2024 – 15.000

Podatki i opłaty lokalne zaplanowano na bazie ustalonych stawek w 2016 roku :

- ustalenia stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok obowiązujących na terenie Gminy Przystajń oraz zwolnień w tym podatku,
- obniżenie średniej ceny skupu żyta, przyjmowaną jako podstawa obliczenia podatku rolnego na 2017 rok i wprowadzenia ulgi w podatku rolnym
- ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na rok 2017 obciążających na terenie Gminy Przystajń oraz zwolnień w tym podatku.

Na rok 2017 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Śląskiego z dnia 19 października 2016 nr. pisma FBI-.3111.262.3.2016 r. Na lata następne przewiduje się wzrost dotacji. Na rok 2017 przyjęto do budżetu dochody w § 2010 w kwocie **5.361.081 zł.**

#### PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została na wykonaniu za 3 kwartały oraz za 2016 rok.

Lp.	Treść	Jm		2016
		zł	Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem z tego:	zł	14 900 874,33	28 473 335,96
1	Bieżące	zł	13 646 742,82	19 658 238,38
2	Majątkowe	zł	1 254 131,51	5 800 000,00

W roku 2017 wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 27 367 485,91 zł w tym:

Bieżące 19 472 272,03 zł,

Majątkowe 7 895 213,88 zł,

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2016 r. Zaplanowano nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i inne.

Wydatki na zakup towarów i usług (woda, energia elektryczna, centralne ogrzewanie) założono na podstawie

wykonania 2016 roku oraz nieznacznego wzrostu cen.

Zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizacje zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów i spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych kredytów i pożyczek . Obsługa długu wynosi 100.000,00 zł.

#### PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przyjęto następujące wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy

L.p	Treść	Dochody	Wydatki	Wynik budżetu	Przychody	Rozchody
1	2017	23 711 827,35	27 367 485,91	- 3 655 658,56	3 873 348,00	217 689,44
2	2018	19 250 253,80	18 872 389,36	377 864,44	0,00	377 864,44
3	2019	19 719 455,00	19 135 715,96	583 739,04	0,00	583 739,04
4	2020	20 259 000,00	19 566 150,96	692 849,04	0,00	692 849,04
5	2021	20 894 000,00	19 727 851,04	1 166 148,96	0,00	1 166 148,96
6	2022	21 547 000,00	20 606 671,00	1 035 787,00	0,00	940329,00
7	2023	22 197 000,00	22 129 000,00	68 000,00	0,00	68 000,00
8	2024	22 865 000,00	22 843 485,00	21 515,00	0,00	21 515,00

W roku 2017 planuje się w budżecie deficyt w wysokości – **3 655 658,56 zł**, w kolejnych latach będą spłacone zaciągnięte zobowiązania czyli kredyty i pożyczki.

Przychody w budżecie gminy zaplanowano w 2017 r. w kwocie **3 873 348,00 zł**, zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek i pochodzić będą z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 873 348,00 zł, wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 3 000.000,00 zł.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

#### PROGNOZA DŁUGU

Kwota długu w poszczególnych latach na dzień 31.12. przedstawia poniższa tabela:

Rok	Kwota	Indywidualny prognozowany wskaźnik zadłużenia na dany rok
2017	3 850 445,48	2,98
2018	3 472 581,04	18,35
2019	2 888 842,00	16,00
2020	2 195 992,96	15,19
2021	1 029 844,00	15,46
2022	89 515,00	13,99
2023	25 515,00	13,27
2024	0,00	13,25