

**UCHWAŁA NR 205/XXVIII/16
RADY MIEJSKIEJ W SZCZUCZYNIĘ**

z dnia 20 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczuczyn na lata 2017 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 – 2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 – 2020, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szczuczyna.

§ 6. Traci moc uchwała Nr 111/XIII/15 Rady Miejskiej w Szczuczynie z dnia 19 grudnia 2015 roku wraz z jej zmianami.

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

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 205/XXVIII/16

Rady Miejskiej w Szczuczynie

z dnia 20 grudnia 2016 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	I	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	23 874 812,41	20 003 944,50	2 089 161,00	25 262,34	2 535 629,41	1 067 517,58	9 305 703,00	5 273 097,54	3 870 867,91	55 376,81	3 795 491,10
Wykonanie 2015	26 534 195,01	19 771 522,77	2 140 754,00	17 473,06	2 718 636,61	1 130 444,22	9 166 449,00	4 560 073,28	6 762 672,24	54 038,68	6 708 633,56
Plan 3 kw. 2016	27 093 939,00	22 788 620,00	2 055 620,00	17 000,00	3 088 627,00	1 631 000,00	9 256 102,00	7 934 915,00	4 305 319,00	1 025 000,00	3 280 319,00
Wykonanie 2016	27 143 060,00	23 295 454,00	2 075 620,00	17 000,00	3 148 816,00	1 681 000,00	9 256 102,00	8 344 065,00	3 847 606,00	574 897,00	3 272 709,00
2017	26 260 000,00	23 218 888,00	1 950 000,00	15 000,00	2 849 400,00	1 550 000,00	10 128 267,00	8 056 638,00	3 041 112,00	435 000,00	2 606 112,00
2018	24 799 334,00	23 400 000,00	2 000 000,00	15 500,00	2 850 000,00	1 550 000,00	10 000 000,00	8 100 000,00	1 399 334,00	50 000,00	1 041 668,00
2019	23 500 000,00	23 500 000,00	2 050 000,00	16 000,00	2 850 000,00	1 550 000,00	10 100 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	23 600 000,00	23 600 000,00	2 010 000,00	16 500,00	2 850 000,00	1 550 000,00	10 100 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	23 700 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 800 000,00	23 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 900 000,00	23 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	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 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	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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	25 146 122,58	17 160 805,01	0,00	0,00	0,00	306 969,45	306 969,45	0,00	0,00	7 985 317,57
Wykonanie 2015	26 687 607,09	16 562 544,49	0,00	0,00	0,00	239 523,83	239 523,83	0,00	0,00	10 125 062,60
Plan 3 kw. 2016	26 707 279,00	20 611 643,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	6 095 636,00
Wykonanie 2016	26 756 400,00	20 706 599,00	0,00	0,00	0,00	243 000,00	243 000,00	0,00	0,00	6 049 801,00
2017	25 695 792,00	21 274 235,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	4 421 557,00
2018	23 319 126,00	21 450 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 869 126,00
2019	22 322 152,00	21 550 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	772 152,00
2020	22 422 152,00	21 660 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	762 152,00
2021	22 522 152,00	21 760 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	762 152,00
2022	22 622 152,00	21 860 000,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	762 152,00
2023	23 102 840,00	21 970 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 132 840,00
2024	23 664 000,00	22 100 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 564 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	-1 271 310,17	3 732 134,47	0,00	0,00	1 337 678,47	38 238,17	2 344 657,00	1 233 072,00	49 799,00	0,00
Wykonanie 2015	-153 412,08	3 299 440,30	0,00	0,00	1 299 440,30	0,00	2 000 000,00	153 412,08	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	386 660,00	1 070 000,00	0,00	0,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	386 660,00	1 070 000,00	0,00	0,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	564 208,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 480 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 177 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 177 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 177 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 177 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	797 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	336 000,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				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	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 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	1 161 384,00	1 161 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 841 313,24	1 841 313,24	444 657,00	0,00	444 657,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 456 660,00	1 456 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 456 660,00	1 456 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 364 208,00	1 364 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 480 208,00	1 480 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 177 848,00	1 177 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 177 848,00	1 177 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 177 848,00	1 177 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 177 848,00	1 177 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	797 160,00	797 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	336 000,00	336 000,00	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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	9 186 941,24	0,00	2 843 139,49	4 180 817,96
Wykonanie 2015	9 345 628,00	0,00	3 208 978,28	4 508 418,58
Plan 3 kw. 2016	7 888 968,00	0,00	2 176 977,00	3 246 977,00
Wykonanie 2016	7 888 968,00	0,00	2 588 855,00	3 658 855,00
2017	7 324 760,00	0,00	1 944 653,00	1 944 653,00
2018	5 844 552,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2019	4 666 704,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2020	3 488 856,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00
2021	2 311 008,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00
2022	1 133 160,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00
2023	336 000,00	0,00	1 930 000,00	1 930 000,00
2024	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

- 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 uwzględniania 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 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 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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.1.]) + ((2.1.3.1.) - [2.1.3.1.]) - ((2.1.3.1.2) + ((5.1) - [5.1.1]) - ((1) - [5.3.1.1]))}{([1] - [5.3.1.1])}$		$\frac{((2.1.1.) + [2.1.1.]) + ((2.1.3.1.) - [2.1.3.1.]) - ((2.1.3.1.2) + ((5.1) - [5.1.1]) - ((1) - [5.3.1.1]))}{([1] - [5.3.1.1])}$	$\frac{((1.1) - [15.1.1]) + (1.2.1) - ((2.1) - [2.1.2] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	6,15%	6,15%	0,00	6,15%	12,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	7,84%	6,17%	0,00	6,17%	12,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	6,47%	6,47%	0,00	6,47%	11,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	6,26%	6,26%	0,00	6,26%	11,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	6,19%	6,19%	0,00	6,19%	9,06%	12,09%	12,03%	TAK	TAK
2018	6,98%	6,98%	0,00	6,98%	8,06%	11,06%	11,01%	TAK	TAK
2019	5,86%	5,86%	0,00	5,86%	8,30%	9,65%	9,59%	TAK	TAK
2020	5,67%	5,67%	0,00	5,67%	8,22%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2021	5,48%	5,48%	0,00	5,48%	8,19%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2022	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	8,15%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2023	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	8,08%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2024	1,44%	1,44%	0,00	1,44%	7,92%	8,14%	8,14%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych					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	7 758 149,56	2 275 534,39	3 899 163,31	806 789,38	3 092 373,93	5 257 361,09	2 257 855,49	470 100,99	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 711 933,20	1 825 368,70	698 000,00	0,00	698 000,00	3 273 113,64	5 270 016,78	883 932,18	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	7 694 634,00	2 071 373,00	2 855 500,00	0,00	2 855 500,00	3 690 515,00	1 986 371,00	372 500,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 675 718,00	2 071 247,00	2 855 500,00	0,00	2 855 500,00	3 683 680,00	1 950 154,00	369 717,00	
2017	564 208,00	564 208,00	8 135 819,00	2 114 487,00	1 365 000,00	0,00	1 365 000,00	2 945 872,00	1 018 685,00	407 000,00	
2018	1 480 208,00	1 480 208,00	8 200 000,00	2 150 000,00	1 665 000,00	0,00	1 665 000,00	1 665 000,00	204 126,00	0,00	
2019	1 177 848,00	1 177 848,00	8 250 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772 152,00	0,00	
2020	1 177 848,00	1 177 848,00	8 300 000,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 152,00	0,00	
2021	1 177 848,00	1 177 848,00	8 350 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 152,00	0,00	
2022	1 177 848,00	1 177 848,00	8 400 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 152,00	0,00	
2023	797 160,00	797 160,00	8 450 000,00	2 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 840,00	0,00	
2024	336 000,00	336 000,00	8 500 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 000,00	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	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	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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										
Wykonanie 2014	902 161,58	801 608,78	801 608,78	3 740 549,30	3 740 549,30	3 740 549,30	1 073 782,32	886 304,52	886 304,52	
Wykonanie 2015	315 523,66	285 554,64	285 554,64	4 429 958,94	4 429 958,94	4 429 958,94	415 843,52	360 753,36	360 753,36	
Plan 3 kw. 2016	54 406,00	46 245,00	46 245,00	1 872 000,00	1 872 000,00	1 872 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	54 406,00	46 245,00	46 245,00	1 872 000,00	1 872 000,00	1 872 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	82 242,00	69 906,00	0,00	2 044 112,00	2 044 112,00	1 924 112,00	91 380,00	69 906,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	1 041 668,00	1 041 668,00	1 041 668,00	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	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									
Wykonanie 2014	5 838 413,18	4 480 453,36	4 480 453,36	1 638 818,72	1 638 818,72	1 632 635,24	1 632 635,24	444 657,00	444 657,00
Wykonanie 2015	4 085 451,23	3 374 901,16	3 374 901,16	816 670,62	816 670,62	816 670,62	816 670,62	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	2 850 000,00	2 181 780,00	2 181 780,00	673 720,00	673 720,00	673 720,00	673 720,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 850 000,00	2 181 780,00	2 181 780,00	673 720,00	673 720,00	673 720,00	673 720,00	0,00	0,00
2017	2 675 286,00	1 912 333,00	1 792 333,00	806 141,00	744 667,00	744 667,00	744 667,00	0,00	0,00
2018	1 637 070,00	1 041 667,00	1 041 667,00	623 333,00	623 333,00	623 333,00	623 333,00	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 przejścia 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	444 657,00	444 657,00	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
Plan 3 kw. 2016	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
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 długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 161 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 841 313,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 456 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 456 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 364 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 364 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 063 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 063 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 063 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 063 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	683 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	222 000,00	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 wieloletnich.

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.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 205/XXVIII/16

Rady Miejskiej w Szczuczynie

z dnia 20 grudnia 2016 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF NA LATA 2017 – 2020

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)				3630000	1365000	1665000	0	0	10174
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				3630000	1365000	1665000	0	0	10174
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:				3630000	1365000	1665000	0	0	10174
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				3630000	1365000	1665000	0	0	10174
1.1.2.1	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta i gminy Szczuczyn	Urząd Miejski w Szczuczynie	2016	2018	3630000	1365000	1665000	0	0	10174
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr 205/XXVIII/16
Rady Miejskiej w Szczuczynie
z dnia 20 grudnia 2016 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2017 i lata następne

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału gminy w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrotnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Dokument ten ma zapewnić stabilność finansową gminy w okresie co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF składa się z dwóch części; prognozy kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały oraz wykazu realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowią załącznik nr 2.

Prognoza jest bardziej realna, jeżeli jest ona sporządzona w oparciu o wielkości występujące w okresach poprzednich. Do celów opracowania prognozy przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2014 - 2016. W oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata przyszłe opracowana została WPF na lata 2017-2024.

W części dotyczącej „Wykonanie 2016” zostały wykazane kwoty zgodne z planowanym wykonaniem za 2016 rok wskazanym w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok (budżet 2016 roku po zmianach na dzień 31.10.2016 r.)

1. Dochody bieżące

W 2017 roku dochody bieżące zaplanowano w kwocie 23.218.888 zł. Planując dochody bieżące na 2018 rok dochód zwiększono o około 1,0%. Natomiast wzrost dochodów na lata 2019 - 2024 założono w wysokości około 0,5 % ze względu na zbyt duże ryzyko błędu.

2. Dochody majątkowe:

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

a) ze sprzedaży majątku

W 2017 roku zostały zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 435.000 zł, w związku ze:

- sprzedażą działek – 10.000 zł
- sprzedażą działek rolnych – 20.000 zł,
- sprzedażą lokali mieszkalnych – 5.000 zł,
- sprzedaż ok. 3 h terenów inwestycyjnych – 400.000 zł.

Zaplanowano dość wysokie dochody ze sprzedaży majątku w 2017 roku, ponieważ planuje się sprzedaż części terenów inwestycyjnych – całość ok. 14 h, znajdujących się na naszej gminie, które zostały włączone w miesiącu październiku 2015 r. do Suwalskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, co zwiększy ich atrakcyjność. W ramach ostrożnościowych w 2018 roku zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie 50.000 zł a w latach następnych dochodu ze sprzedaży majątku nie planowano.

b) środki z UE

W 2017 roku założono pozyskanie środków z UE z tytułu:

a) współfinansowania ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta i gminy Szczuczyn” – 687.600 zł

b) współfinansowania ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Rewitalizacja i przebudowa placu przystanku komunikacji społecznej przy ul. Sobieskiego w Szczuczynie” – 120.000 zł,

c) współfinansowania inwestycji „Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Szczuczyn” ze środków RPOWP w ramach działania 5.3 – Efektywność energetyczna w sektorze mieszkaniowym i budynkach użyteczności publicznej – 1.236.512 zł,

W związku z kontynuacją zadania „Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta i gminy Szczuczyn” w 2018 roku zaplanowano dochody majątkowe z tytułu wpływów dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 1.041.668 zł, latach następnych nie planuje się dochodów z tego tytułu.

3. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)

Wydatki bieżące w 2017 roku zaplanowano w wysokości 21.274.235 zł. Planując wydatki roku 2018 założono wzrost wydatków o około 1%. Wydatki w latach 2019 - 2024 zwiększono o około 0,5, adekwatnie do wzrostu dochodów.

Wydatki bieżące na obsługę długu

Są to środki na spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań. Ich wysokość wynika z zawartych umów. W stosunku do zobowiązań planowanych na lata przyszłe koszty obsługi długu zostały oszacowane zgodnie z harmonogramem spłat.

4. Wydatki majątkowe

W 2017 roku wprowadzono wydatki majątkowe na kwotę 4.421.557 zł. Większość wydatków majątkowych realizowana jest przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 1.912.333 zł.

5. Nadwyżka operacyjna

Jest bardzo ważnym aspektem wieloletniego planowania finansowego, bowiem jest to istotny element średniej branej pod uwagę przy obliczaniu indywidualnego dla gminy i dopuszczalnego od 2014 roku progu zadłużenia. To właśnie nadwyżka operacyjna budżetu jest źródłem wydatków inwestycyjnych generujących rozwój gminy i trwałą poprawę życia mieszkańców lub źródłem spłaty kredytów zaciągniętych przez gminę. 201

Nadwyżka operacyjna ukształtowała się na poziomie 2014 – 2.843.139,49 zł, 2015 – 3.208.978,28 zł, 2016 – 2.588.855 zł. W 2017 roku zaplanowano w wysokości 1.944.653 zł, a w latach następnych na podobnym poziomie.

Gmina nie posiadała wystarczających nakładów finansowych, aby w całości sfinansować zamierzone inwestycje wieloletnie. By móc skorzystać ze środków unijnych zmuszona była do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2017 roku wyniesie 7.324.760 zł. W kwocie tej ujęte zostały kredyty i pożyczki zaciągnięte w związku z realizacją inwestycji, deficytu lat ubiegłych jak również z umowami zawartymi z podmiotem dysponującym środkami europejskimi. Zadłużenie stanowić będzie 27,89% dochodów.

W 2017 roku wskaźnik obsługi długu, liczony jako relacja rat kapitałowych kredytów i pożyczek powiększonych o odsetki oraz potencjalne spłaty zobowiązań wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji, wyniesie 6,19% wobec limitu ustawowego wynoszącego 12,09%.

Realizacja założonego programu inwestycyjnego spowoduje w pierwszych latach prognozy wzrost kwoty długu. Natomiast od 2018 roku zaplanowano spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2024. Wykonanie budżetu spełnia przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Załączniku Nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich dotyczących inwestycji na lata przedstawia się następująco:

a)2015-2017- „Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta i gminy Szczuczyn” ze środków PROW – 3.630.000 zł.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski