

**Zarządzenie Nr 78/2016
Wójta Gminy Rozdrażew
z dnia 15 listopada 2016 roku**

**w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Rozdrażew na lata 2017-2025.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r., poz. 446 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.)

Wójt Gminy Rozdrażew zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2017-2025 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Rozdrażew oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Rozdrażew.

§ 4. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Uzasadnienie:

Realizując kompetencje Wójta Gminy w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy przedkładam Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały w powyższej sprawie.

Projekt
Uchwały Nr/2016
Rady Gminy Rozdrażew
z dnia 2016 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew
na lata 2017-2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6, 230b i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o

finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.), Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rozdrażew obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały:

- 1) w roku 2017 nadwyżkę budżetu przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- 2) w latach 2018-2019 deficyt budżetu zostanie sfinansowany zaciągniętymi pożyczkami i kredytami na rynku krajowym,
- 3) w latach 2020-2025 nadwyżkę budżetu przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rozdrażew

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XI/78/2015 Rady Gminy Rozdrażew z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2016-2025 ze zmianami.

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

Uzasadnienie

Obowiązek uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wynika z ustawy o finansach publicznych w związku z powyższym przedstawiam uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017-2025.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 78/2016 Wójta Gminy Rozdrażew
z dnia 2016-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	18 519 356,00	18 344 356,00	1 991 302,00	15 000,00	3 372 499,00	1 079 654,00	6 667 087,00	5 567 315,00	175 000,00	175 000,00	0,00	
2018	18 829 254,00	18 724 254,00	1 859 006,00	15 759,00	3 433 153,00	1 094 234,00	6 787 095,00	5 667 527,00	105 000,00	105 000,00	0,00	
2019	19 241 433,00	19 136 433,00	1 905 481,00	16 153,00	3 508 682,00	1 112 373,00	6 936 410,00	5 792 212,00	105 000,00	105 000,00	0,00	
2020	19 722 468,00	19 722 468,00	1 953 118,00	16 557,00	3 596 400,00	1 133 440,00	7 109 821,00	5 937 017,00	0,00	0,00	0,00	
2021	20 215 530,00	20 215 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	20 720 918,00	20 720 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	21 238 942,00	21 238 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	21 769 915,00	21 769 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	22 314 163,00	22 314 163,00	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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	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 ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x									
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	18 506 866,00	16 894 930,00	0,00	0,00	0,00	60 201,00	60 201,00	0,00	0,00	1 611 936,00
2018	19 271 379,00	17 171 379,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	59 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
2019	19 535 993,00	17 535 993,00	0,00	0,00	x	69 000,00	68 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2020	19 234 883,00	17 809 178,00	0,00	0,00	x	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	1 425 705,00
2021	19 825 230,00	18 002 230,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	1 823 000,00
2022	20 330 618,00	18 227 618,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	2 103 000,00
2023	20 848 642,00	18 662 642,00	0,00	0,00	x	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	2 186 000,00
2024	21 379 615,00	19 107 615,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 272 000,00
2025	21 806 663,00	19 547 663,00	0,00	0,00	x	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	2 259 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	12 490,00	466 194,00	0,00	0,00	266 194,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	-442 125,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	442 125,00	0,00	0,00
2019	-294 560,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	294 560,00	0,00	0,00
2020	487 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	507 500,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			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. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x		
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	478 684,00	478 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	557 875,00	557 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	705 440,00	705 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	487 585,00	487 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	390 300,00	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	390 300,00	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	390 300,00	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	390 300,00	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	507 500,00	507 500,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ 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])
2017	1 819 600,00	0,00	1 449 426,00	1 715 620,00
2018	2 261 725,00	0,00	1 552 875,00	1 552 875,00
2019	2 556 285,00	0,00	1 600 440,00	1 600 440,00
2020	2 068 700,00	0,00	1 913 290,00	1 913 290,00
2021	1 678 400,00	0,00	2 213 300,00	2 213 300,00
2022	1 288 100,00	0,00	2 493 300,00	2 493 300,00
2023	897 800,00	0,00	2 576 300,00	2 576 300,00
2024	507 500,00	0,00	2 662 300,00	2 662 300,00
2025	0,00	0,00	2 766 500,00	2 766 500,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1]) - (15.1.1)}$		$\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) + (2.1.3.1.1)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1]) - (15.1.1)}$	$\frac{(((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - (2.1.1) - (2.1.2) + (15.2))}{(1.1) - (15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	0,09	10,56%	10,46%	TAK	TAK
2018	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	0,09	10,10%	10,00%	TAK	TAK
2019	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	0,09	8,96%	8,87%	TAK	TAK
2020	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	0,10	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2021	2,25%	2,25%	0,00	2,25%	0,11	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2022	2,15%	2,15%	0,00	2,15%	0,12	9,84%	9,84%	TAK	TAK
2023	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	0,12	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2024	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	0,12	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2025	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	0,12	12,13%	12,13%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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]							
2017	12 490,00	12 490,00	7 559 897,98	2 133 222,00	615 000,00	0,00	615 000,00	1 180 000,00	402 914,00	9 022,00		
2018	0,00	0,00	7 601 088,00	2 167 353,00	1 955 000,00	0,00	1 955 000,00	1 955 000,00	145 000,00	0,00		
2019	0,00	0,00	7 791 115,00	2 210 700,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	200 000,00	0,00		
2020	487 585,00	487 585,00	7 970 310,00	2 261 546,00	600 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	825 705,00	0,00		
2021	390 300,00	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	390 300,00	390 300,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	390 300,00	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	390 300,00	390 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	507 500,00	507 500,00	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 ¹⁴⁾			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	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
2025	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 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			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	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
2025	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
2025	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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	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) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	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							
2017	408 283,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	380 000,00	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
2021	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
2023	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
2025	0,00	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). Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 78/2016 Wójta Gminy Rozdrażew
z dnia 2016-11-15

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 341 585,00	615 000,00	1 955 000,00	1 800 000,00	600 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 341 585,00	615 000,00	1 955 000,00	1 800 000,00	600 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 341 585,00	615 000,00	1 955 000,00	1 800 000,00	600 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 341 585,00	615 000,00	1 955 000,00	1 800 000,00	600 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali sportowej przy ZSP w Nowej Wsi - poprawa infrastruktury szkolnej	Urząd Gminy	2014	2019	1 685 000,00	85 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
250 000,00	5 220 000,00
0,00	0,00
250 000,00	5 220 000,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
250 000,00	5 220 000,00
0,00	0,00
250 000,00	5 220 000,00
<i>0,00</i>	<i>1 685 000,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.2	<i>Modernizacja i zagospodarowanie terenu Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji - poprawa standardu infrastruktury</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2011	2017	<i>1 120 000,00</i>	<i>250 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3.2.3	<i>Przebudowa drogi w Maciejewie - poprawa standardu infrastruktury drogowej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2011	2017	<i>1 207 194,00</i>	<i>250 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3.2.4	<i>Przebudowa drogi w Nowej Wsi wraz z infrastrukturą towarzyszącą- dokumentacja - poprawa infrastruktury drogowej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2015	2020	<i>510 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>55 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>350 000,00</i>	<i>0,00</i>
1.3.2.5	<i>Przebudowa ul. Przemysłowej z odcinkami ulic przyległych - poprawa infrastruktury drogowej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2015	2022	<i>1 495 511,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>250 000,00</i>	<i>0,00</i>
1.3.2.6	<i>Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej - budowa kanalizacji sanitarnej, wymiana sieci wodociągowej i zbiorników na wodę w miejscowości Dzielice,</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2013	2019	<i>5 323 880,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>1 000 000,00</i>	<i>1 000 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Limit 2022	Limit zobowiązań
<i>0,00</i>	<i>250 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>250 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>405 000,00</i>
<i>250 000,00</i>	<i>600 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>2 030 000,00</i>

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na 2017-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rozdrażew przygotowana została na lata 2017 – 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 272009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2013r., poz. 885 ze zmianami), dalej zwana Ustawą.

1. Przy planowaniu dochodów bieżących kierowano się wytycznymi Ministra Finansów, uwzględniono uzyskane dochody w roku 2016 jak również inne czynniki takie jak znacznie wyższe dotacje na realizację nowych zadań między innymi Program 500 plus. Określając planowane dochody bieżące na lata 2017-2025 prognozowano wzrost zaę wskaźnika inflacji na rok 2018 – 1,8%, 2019 – 2,2 %, pozostałe lata - 2,5 % oraz realnych dochodów możliwych do uzyskania w poszczególnych latach. Dochody majątkowe na rok 2017 zaplanowano z tytułu sprzedaży kolejnych działek budowlanych w kwocie 175.000 zł. Dochody majątkowe planowane na lata 2018-2019 zakładają dalszą sprzedaż działek budowlanych.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów wyszczególniono jako kategorie dochodów bieżących i majątkowych a następnie zsumowano dochody ogółem. Zestawienie tych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.

2. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, również dla wydatków bieżących w roku 2017 jako podstawę przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2025 dokonano indeksacji oźnik inflacji o 0,2 %, niższy niż wskaźnik inflacji dla dochodów bieżących.

Zakłada się, że wydatki bieżące będą rosnać wolnej niż dochody bieżące w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Dokonyje się takiego założenia w celu spełnienia wymagań określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

3. Przychody budżetu na lata 2017 – 2019 obejmują pożyczki na realizację zadań inwestycyjnych w tym między innymi budowę sali sportowej przy ZSP w Nowej Wsi oraz uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej – budowa kanalizacji sanitarnej, wymiana sieci wodociągowej i zbiorników na wodę w miejscowości Dzielice. W roku 2017 przychody budżetu będą stanowić również wolne środki roku 2015 w kwocie 226.194 zł.

4. Rozchody budżetu na lata 2017 – 2025 obejmują spłatę pożyczek zaciągniętych naę zadań majątkowych.

Spłaty długu w poszczególnych latach objętych prognozą następować będą:

- w roku 2017 z prognozowanej nadwyżki budżetu,
- w latach 2018 i 2019 z przychodów z tytułu pożyczek i kredytów,
- w latach 2020-2025 z prognozowanych nadwyżek budżetu.

Prognozowana kwota długu na koniec 2016 r. wyniesie 2.098.284 zł zakładając zaciągnięcie do końca roku pożyczek w wysokości 1.000.000 zł. W listopadzie będzie podpisana umowa pożyczki na kwotę 750.000 zł z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych.

5. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje zadania:

- budowa sali sportowej przy ZSP w Nowej Wsi realizowana w latach 2014 – 2019,
- modernizacja i zagospodarowanie terenu Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Rozdrażewie realizowana w 2011 – 2017. W projekcie budżetu na rok 2017 nie ujęto kolejnego

etapu realizacji tego przedsięwzięcia. Planuje się wprowadzenie zadania w trakcie roku w oparciu o przewidywane wolne środki za rok 2016 i oszczędności na realizacji zadań

majątkowych ujętych w projekcie budżetu,

- przebudowa drogi w Maciejewie realizowana w latach 2011 – 2017,
- przebudowa drogi w Nowej Wsi wraz z infrastrukturą towarzyszącą realizowana w 2015 – 2020,
- przebudowa ul. Przemysłowej z odcinkami ulic przyległych realizowana w latach 2015 – 2022,
- uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej – budowa kanalizacji sanitarnej, wymiana sieci wodociągowej i zbiorników na wodę w miejscowości Dzielice realizowana w latach 2013 – 2019.

Wykaz przedsięwzięć obrazuje załącznik Nr 2 do uchwały.

Analizując dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rozdrażew stwierdza się, że planowane wielkości budżetowe objęte prognozą zapewniają przestrzeganie zasady, o której mowa w art. 242 ustawy (zakaz uchwalania budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych) oraz został zachowany wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy określający dopuszczalną relację planowanej spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami do dochodów ogółem.