

**UCHWAŁA NR XXI.136.2016  
RADY GMINY MIŁORADZ**

z dnia 10 października 2016 r.

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2016 - 2024**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 229 i art. 231 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2013 r., poz. 885 z późn. zm.<sup>1)</sup>) i art. 18 ust 2 pkt 6,10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2016 r., poz. 446) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016 – 2024 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z:

- a) wieloletniej prognozy finansowej,
- b) wykazu planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich przyjętych do realizacji w roku 2016-2019,
- c) objaśnień przyjętych wartości.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) 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.

**§ 3.** Traci moc Uchwała Nr XX.134.2016 Rady Gminy Miłoradz z dnia 21 września 2016 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2016-2024.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady

**Dominika Wróbel**

---

<sup>1)</sup>Zm. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890 i 2150 oraz z 2016 r. poz. 195, 1257 i 1454.

**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	z tego:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						w tym:						
					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]											
2016	13 780 702,15	13 007 755,15	1 043 221,00	1 000,00	2 499 807,00	546 400,00	4 531 422,00	4 602 590,15	772 947,00	447 200,00	325 747,00	
2017	12 850 000,00	12 600 000,00	1 100 000,00	1 000,00	2 600 000,00	575 000,00	4 800 000,00	2 600 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2018	12 250 000,00	12 000 000,00	1 100 000,00	1 000,00	2 700 000,00	602 000,00	5 000 000,00	2 600 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2019	12 000 000,00	11 800 000,00	1 100 000,00	1 000,00	2 800 000,00	633 000,00	5 200 000,00	2 600 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2020	12 250 000,00	12 100 000,00	1 100 000,00	1 000,00	2 900 000,00	664 000,00	5 400 000,00	2 600 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2021	12 500 000,00	12 350 000,00	1 100 000,00	1 000,00	3 000 000,00	700 000,00	5 600 000,00	2 600 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2022	12 750 000,00	12 650 000,00	1 100 000,00	1 000,00	3 100 000,00	732 000,00	5 800 000,00	2 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2023	13 100 000,00	13 000 000,00	1 100 000,00	1 000,00	3 200 000,00	770 000,00	6 000 000,00	2 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2024	13 350 000,00	13 250 000,00	1 100 000,00	1 000,00	3 300 000,00	807 000,00	6 200 000,00	2 600 000,00	100 000,00	100 000,00	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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	13 732 132,15	12 792 612,15	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	939 520,00
2017	12 300 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2018	11 390 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	790 000,00
2019	11 104 260,00	10 800 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	304 260,00
2020	11 380 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	380 000,00
2021	11 810 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	610 000,00
2022	12 030 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	630 000,00
2023	12 300 000,00	11 510 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	790 000,00
2024	12 720 000,00	11 760 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	960 000,00

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	w tym:
				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]								
2016	48 570,00	601 430,00	0,00	0,00	601 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	895 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	630 000,00	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	895 740,00	895 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	630 000,00	630 000,00	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])
2016	6 015 740,00	0,00	215 143,00	816 573,00
2017	5 465 740,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2018	4 605 740,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2019	3 710 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2020	2 840 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2021	2 150 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2022	1 430 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2023	630 000,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00
2024	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00

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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[2.1.3.1] + [5.1]}$	$\frac{((([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1] - [5.1])}{[2.1.3.1] + [5.1]}$		$\frac{((([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1] - [5.1])}{[2.1.3.1] + [5.1]}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1]}{[15.1.1] + [1.2.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	4,81%	8,85%	9,34%	TAK	TAK
2017	5,68%	5,68%	0,00	5,68%	19,07%	6,83%	7,32%	TAK	TAK
2018	8,33%	8,33%	0,00	8,33%	13,47%	8,46%	8,95%	TAK	TAK
2019	8,63%	8,63%	0,00	8,63%	10,00%	12,45%	12,45%	TAK	TAK
2020	7,92%	7,92%	0,00	7,92%	10,20%	14,18%	14,18%	TAK	TAK
2021	6,16%	6,16%	0,00	6,16%	10,40%	11,22%	11,22%	TAK	TAK
2022	6,12%	6,12%	0,00	6,12%	10,59%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2023	6,41%	6,41%	0,00	6,41%	12,14%	10,40%	10,40%	TAK	TAK
2024	4,83%	4,83%	0,00	4,83%	11,91%	11,04%	11,04%	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]						
2016	48 570,00	48 570,00	4 951 545,25	1 301 479,00	519 284,00	22 948,00	496 336,00	376 336,00	513 184,00	40 000,00	
2017	550 000,00	550 000,00	4 900 000,00	1 250 000,00	1 198 417,00	149 578,00	1 048 839,00	1 048 839,00	651 161,00	0,00	
2018	860 000,00	860 000,00	4 900 000,00	1 250 000,00	138 637,00	94 137,00	44 500,00	44 500,00	745 500,00	0,00	
2019	895 740,00	895 740,00	4 900 000,00	1 250 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00	47 000,00	257 260,00	0,00	
2020	870 000,00	870 000,00	4 900 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	
2021	690 000,00	690 000,00	4 900 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	
2022	720 000,00	720 000,00	4 900 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	
2023	800 000,00	800 000,00	4 900 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	
2024	630 000,00	630 000,00	4 900 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	

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

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

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	14 930,00	14 930,00	14 930,00	0,00	0,00	0,00	22 948,00	14 930,00	14 930,00
2017	125 080,00	125 080,00	125 080,00	0,00	0,00	0,00	149 578,00	125 080,00	125 080,00
2018	75 665,00	75 665,00	75 665,00	0,00	0,00	0,00	94 137,00	75 665,00	75 665,00
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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	8 018,00	8 018,00	8 018,00	8 018,00	0,00	0,00
2017	1 004 339,00	1 004 339,00	0,00	389 777,00	24 498,00	24 498,00	24 498,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	18 472,00	18 472,00	18 472,00	18 472,00	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:	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
		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									
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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	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:			
				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							
2016	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	895 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	630 000,00	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 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 967 452,51	519 284,00	1 198 417,00	138 637,00	47 000,00	1 903 338,00
1.a	- wydatki bieżące				266 663,00	22 948,00	149 578,00	94 137,00	0,00	266 663,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 700 789,51	496 336,00	1 048 839,00	44 500,00	47 000,00	1 636 675,00
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:				1 291 741,51	22 948,00	1 153 917,00	94 137,00	0,00	1 271 002,00
1.1.1	- wydatki bieżące				266 663,00	22 948,00	149 578,00	94 137,00	0,00	266 663,00
1.1.1.1	<i>Mobilny i aktywny kapitał ludzki w powiecie malborskim i sztumskim - aktywizacja społeczno-zawodowa - aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy</i>	<i>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</i>	2016	2018	266 663,00	22 948,00	149 578,00	94 137,00	0,00	266 663,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 025 078,51	0,00	1 004 339,00	0,00	0,00	1 004 339,00
1.1.2.1	<i>Przebudowa drogi gminnej w Pogorzalej Wsi - poprawa stanu technicznego drogi gminnej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2008	2017	1 025 078,51	0,00	1 004 339,00	0,00	0,00	1 004 339,00
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				675 711,00	496 336,00	44 500,00	44 500,00	47 000,00	632 336,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				675 711,00	496 336,00	44 500,00	44 500,00	47 000,00	632 336,00
1.3.2.1	<i>Koncepcja jakości wody w Miloradzu - poprawa jakości wody</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2015	2016	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.2	<i>Modernizacja odżelaziaczy w hydroformi Miloradz - poprawa jakości wody</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2015	2016	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.3	<i>Przebudowa ciągu pieszo-jezdnego ul. Osiedlowa 17,19,21,23 - poprawa stanu technicznego drogi gminnej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2004	2016	316 594,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	<i>Remont drogi gminnej w Gnojewie - poprawa stanu technicznego drogi gminnej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2015	2016	20 781,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.5	<i>Wykonanie parkingu w Kończewicach - poprawa stanu technicznego parkingu</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2015	2016	55 336,00	39 336,00	0,00	0,00	0,00	39 336,00
1.3.2.6	<i>Zakup koparko-ładowarki</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2019	256 000,00	120 000,00	44 500,00	44 500,00	47 000,00	256 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2016 - 2024**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Zgodnie z art. 227 ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Miłoradz opracowano na okres 2016 -2024.

### **Dochody bieżące:**

W latach 2016 - 2024 założono, że:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych pozostają na poziomie z roku 2017,
- dochody z tytułu podatków i opłat zwiększą się na poziomie 4,00%,
- dochody z tytułu subwencji ogólnej zwiększą się w każdym roku o kwotę w wysokości 200.000zł,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące od roku 2017 zaplanowano w wysokości 2.600.000zł.

### **Dochody majątkowe:**

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku tj. wpływy ze sprzedaży długoterminowej na raty oraz sprzedaż mienia komunalnego – działki budowlane jak i lokale mieszkalne.

### **Wydatki bieżące:**

W latach 2016 -2024 założono wzrost wydatków bieżących na poziomie 2%.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji nie występują.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w latach 2016 – 2024 zaplanowano na tym samym poziomie od roku 2016.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w latach 2016 – 2024 obejmuje planowane wydatki w rozdziałach 75022 – „Rady Gmin” oraz 75023 – „Urzędy Gmin” i zaplanowano je na tym samym poziomie co w roku 2016.

### **Wydatki majątkowe :**

W ramach przedsięwzięć wykazanych do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano zadania niezbędne do wykonania, które zostały rozpoczęte w roku 2015 oraz te zadania, na które gmina otrzymała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej.

W latach 2016 -2024 wykazano możliwości finansowania inwestycji.

### **Przychody:**

Przychody na rok 2016 zaplanowano w wysokości 601.430zł – wolne środki.

**Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowane rozchody w roku 2016 wynoszą 650.000zł i dotyczą spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2011 – 2014, w tym:

- termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w wysokości 260.000zł,
- budowa Orlika w wysokości 10.000zł,
- budowa sieci kanalizacyjnej w Bystrzu w wysokości 250.000zł,
- remont drogi powiatowej w Pogorzalej Wsi w wysokości 20.000zł,
- rozbudowa oczyszczalni ścieków w Miłoradzu w wysokości 100.000zł,
- remont drogi powiatowej Mątowy Wielkie - Mątowy Małe w wysokości 10.000zł.

W latach 2016 - 2024 spełniony jest art. 242 ustawy o finansach publicznych, który informuje, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową lub wolne środki.

**Kwota długu:**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu.

W latach 2016 - 2024 określono kwotę długu gminy zmniejszającą się odpowiednio o zaplanowane spłaty rat kredytów i pożyczek.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zawarto wszystkie niezbędne dane do obliczenia wskaźnika zadłużenia oraz wskaźnika spłaty zobowiązań.

W latach 2016 – 2024 zaplanowano nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest uchwalana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy.

Projekt planu dochodów i wydatków budżetowych na przyszłe lata ma wykazać możliwości inwestycyjne budżetu gminy oraz zdolność kredytową gminy Miłoradz.

### **Uzasadnienie**

W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2016 dostosowano kwoty planu dochodów, wydatków i przychodów, które wynikają z realizacji budżetu.

W wykazie przedsięwzięć wprowadzono nową inwestycję dotyczącą przebudowy ciągu pieszo-jezdnego ul. Osiedlowa 17,19,21,23 w Miłoradzu.

Przewodniczący Rady

**Dominika Wróbel**