

Uchwała Rady Gminy Krzeszyce nr XX/118/2016 z 29 grudnia 2016 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzeszyce

na lata 2017 – 2028

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. , poz. 1870 ze zm.)

uchwała się , co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2017 – 2028 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały;

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty lub zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3; zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2017 – 2028 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 4.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Krzeszyce do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, pkt 1; z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Krzeszyce do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc uchwała nr XII/72/2015 Rady Gminy Krzeszyce z 30.12.2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzeszyce na lata 2016-2028.

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

Przewodnicząca
Rady Gminy Krzeszyce

Elżbieta Dominiczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Krzeszyce nr XX/118/2016 z 29.12.2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzeszyce na lata 2017-2028 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	14 335 721,19	14 164 310,39	1 600 598,00	38 007,94	3 629 036,53	1 912 437,87	4 761 603,00	3 666 962,58	171 410,80	64 965,80	106 445,00
Wykonanie 2015	16 774 931,43	15 851 922,62	1 824 652,00	64 126,13	3 657 787,54	1 859 348,75	5 472 789,00	3 641 287,77	923 008,81	230 936,81	692 072,00
Plan 3 kw. 2016	17 983 269,91	17 653 269,91	1 880 489,00	50 000,00	3 489 700,00	1 693 000,00	5 755 501,00	6 142 087,49	330 000,00	330 000,00	0,00
Wykonanie 2016	17 983 269,91	17 653 269,91	1 880 489,00	50 000,00	3 489 700,00	1 693 000,00	5 755 501,00	6 142 087,49	330 000,00	330 000,00	0,00
2017	18 490 371,00	18 040 371,00	2 087 200,00	40 000,00	3 477 200,00	1 735 000,00	6 114 601,00	6 057 870,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2018	19 026 612,00	17 226 612,00	1 945 000,00	51 000,00	3 830 000,00	1 990 000,00	5 900 000,00	5 050 000,00	1 800 000,00	500 000,00	1 300 000,00
2019	18 626 612,00	17 819 112,00	2 025 000,00	55 000,00	3 990 000,00	2 060 000,00	6 120 000,00	5 140 000,00	807 500,00	200 000,00	607 500,00
2020	18 241 612,00	17 941 612,00	1 970 000,00	55 000,00	4 050 000,00	2 090 000,00	6 280 000,00	5 250 000,00	300 000,00	250 000,00	0,00
2021	18 141 612,00	17 891 612,00	1 970 000,00	50 000,00	4 100 000,00	2 050 000,00	6 200 000,00	5 200 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2022	18 541 612,00	18 441 612,00	2 050 000,00	52 000,00	4 150 000,00	2 150 000,00	6 330 000,00	5 200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	18 791 612,00	18 591 612,00	2 000 000,00	50 000,00	4 150 000,00	2 100 000,00	6 350 000,00	5 400 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00
2024	19 000 000,00	18 850 000,00	2 050 000,00	55 000,00	4 700 000,00	2 150 000,00	6 400 000,00	5 500 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2025	19 150 000,00	19 050 000,00	2 065 000,00	55 500,00	4 700 000,00	2 150 000,00	6 450 000,00	5 520 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	19 400 000,00	19 300 000,00	2 100 000,00	57 000,00	4 750 000,00	2 200 000,00	6 510 000,00	5 550 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	19 650 000,00	19 550 000,00	2 130 000,00	58 000,00	4 750 000,00	2 230 000,00	6 650 000,00	5 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	19 900 000,00	19 800 000,00	2 170 000,00	59 000,00	4 800 000,00	2 200 000,00	6 700 000,00	5 650 000,00	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 ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe
			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 ^x	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]									
Wykonanie 2014	14 517 150,23	14 215 398,91	0,00	0,00	0,00	366 352,77	366 352,77	0,00	0,00	301 751,32
Wykonanie 2015	16 574 887,32	14 737 471,41	0,00	0,00	0,00	294 414,60	294 414,60	0,00	0,00	1 837 415,91
Plan 3 kw. 2016	18 124 719,91	17 494 530,04	0,00	0,00	0,00	248 000,00	248 000,00	0,00	0,00	630 189,87
Wykonanie 2016	18 124 719,91	17 494 530,04	0,00	0,00	0,00	248 000,00	248 000,00	0,00	0,00	630 189,87
2017	18 990 371,00	17 468 619,98	0,00	0,00	0,00	238 000,00	238 000,00	0,00	0,00	1 521 751,02
2018	18 746 408,00	16 396 408,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	245 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2019	18 006 408,00	16 551 408,00	0,00	0,00	x	242 000,00	237 000,00	0,00	0,00	1 455 000,00
2020	17 421 408,00	16 821 408,00	0,00	0,00	x	223 000,00	218 000,00	0,00	0,00	600 000,00
2021	17 671 408,00	16 871 408,00	0,00	0,00	x	197 000,00	194 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2022	18 071 408,00	17 271 408,00	0,00	0,00	x	181 000,00	179 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2023	18 326 437,00	17 676 437,00	0,00	0,00	x	168 000,00	166 000,00	0,00	0,00	650 000,00
2024	18 550 000,00	17 750 000,00	0,00	0,00	x	154 000,00	152 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2025	18 200 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	x	133 000,00	132 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2026	18 350 000,00	18 150 000,00	0,00	0,00	x	101 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2027	18 600 000,00	18 400 000,00	0,00	0,00	x	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2028	18 900 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	x	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	200 000,00

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	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5),x}	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x			na pokrycie deficytu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu ^x	na pokrycie deficytu ^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]									
Wykonanie 2014	-181 429,04	490 112,14	0,00	0,00	190 112,14	0,00	300 000,00	181 429,04	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	200 044,11	798 867,63	0,00	0,00	108 683,10	0,00	690 184,53	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	-141 450,00	196 501,00	0,00	0,00	55 051,00	0,00	141 450,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	-141 450,00	196 501,00	0,00	0,00	55 051,00	0,00	141 450,00	0,00	0,00	0,00	
2017	-500 000,00	570 204,00	0,00	0,00	70 204,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2018	280 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	620 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	820 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	470 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	470 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	465 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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		
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	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	840 184,53	840 184,53	690 184,53	690 184,53	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	55 051,00	55 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	55 051,00	55 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	70 204,00	70 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	280 204,00	280 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	620 204,00	620 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	820 204,00	820 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	470 204,00	470 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	470 204,00	470 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	465 175,00	465 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	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 pochodowych.

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 o wydatki ⁸⁾
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	7 260 000,00	0,00	-51 088,52	139 023,62
Wykonanie 2015	7 110 000,00	0,00	1 114 451,21	1 223 134,31
Plan 3 kw. 2016	7 196 399,00	0,00	158 739,87	213 790,87
Wykonanie 2016	7 196 399,00	0,00	158 739,87	213 790,87
2017	7 626 195,00	0,00	571 751,02	641 955,02
2018	7 345 991,00	0,00	830 204,00	830 204,00
2019	6 725 787,00	0,00	1 267 704,00	1 267 704,00
2020	5 905 583,00	0,00	1 120 204,00	1 120 204,00
2021	5 435 379,00	0,00	1 020 204,00	1 020 204,00
2022	4 965 175,00	0,00	1 170 204,00	1 170 204,00
2023	4 500 000,00	0,00	915 175,00	915 175,00
2024	4 050 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2025	3 100 000,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00
2026	2 050 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2027	1 000 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2028	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - [2.1.1.1]) + ((2.1.2.) - [2.1.2.1]) + ((2.1.3.1.) - [2.1.3.1.1])}{[1] - [15.1.1]}$		$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((1.1.) - [15.1.1]) + ((2.1.) - [2.1.1]) + ((2.1.) - [2.1.2]) + ((2.1.) - [2.1.3])}{[15.1.1]}$	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	3,95%	3,95%	17 355,81	4,07%	0,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	6,76%	2,65%	17 664,00	2,75%	8,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	1,69%	1,69%	13 800,00	1,76%	2,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	1,69%	1,69%	13 800,00	1,76%	2,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	1,67%	1,67%	0,00	1,67%	5,53%	3,61%	3,61%	TAK	TAK
2018	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	6,99%	5,42%	5,42%	TAK	TAK
2019	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	7,88%	5,08%	5,08%	TAK	TAK
2020	5,69%	5,69%	0,00	5,69%	7,51%	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2021	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	7,00%	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2022	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	6,85%	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2023	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	5,40%	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2024	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	6,58%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2025	5,65%	5,65%	0,00	5,65%	6,01%	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2026	5,93%	5,93%	0,00	5,93%	6,44%	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2027	5,67%	5,67%	0,00	5,67%	6,36%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2028	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	6,03%	6,27%	6,27%	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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾			
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	6 238 432,71	1 875 018,40	0,00	0,00	0,00	69 066,85	232 684,47	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 651 538,78	2 113 111,93	0,00	0,00	0,00	13 776,18	1 721 639,73	102 000,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 824 677,79	2 244 200,00	101 906,00	0,00	101 906,00	179 211,00	423 083,87	10 000,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 824 677,79	2 244 200,00	101 906,00	0,00	101 906,00	179 211,00	423 083,87	10 000,00	
2017	0,00	0,00	6 808 962,00	2 332 700,00	1 010 000,00	0,00	1 010 000,00	910 000,00	561 751,02	0,00	
2018	280 204,00	280 204,00	6 350 000,00	2 060 000,00	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	
2019	620 204,00	620 204,00	6 500 000,00	2 100 000,00	1 455 000,00	0,00	1 455 000,00	1 455 000,00	0,00	0,00	
2020	820 204,00	820 204,00	6 500 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	
2021	470 204,00	470 204,00	6 500 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	
2022	470 204,00	470 204,00	6 700 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	
2023	465 175,00	465 175,00	6 700 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	
2024	450 000,00	450 000,00	6 700 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	
2025	950 000,00	950 000,00	6 750 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	
2026	1 050 000,00	1 050 000,00	6 750 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	
2027	1 050 000,00	1 050 000,00	6 800 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	6 800 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	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 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									
Wykonanie 2014	224 226,42	190 602,60	190 602,60	10 445,00	10 445,00	10 445,00	216 796,39	212 328,58	212 328,58
Wykonanie 2015	66 695,85	60 869,48	60 869,48	692 072,00	692 072,00	692 072,00	60 525,66	51 449,16	51 449,16
Plan 3 kw. 2016	8 531,52	8 531,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	8 531,52	8 531,52	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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													
Wykonanie 2014	2 935,08	0,00	2 935,08	2 935,08	2 935,08	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2015	1 429 727,41	690 184,53	1 429 727,41	739 542,88	739 542,88	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2017	1 233 200,00	968 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych 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 przekształconych 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									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	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 ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	200 000,00	25 125,07	25 125,07	25 125,07	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	840 184,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	55 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	55 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	70 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	230 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	570 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	770 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	420 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	420 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	415 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	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

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

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						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Krzeszyce na lata 2017- 2028

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzeszyce została sporządzona w oparciu o ustawę o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r./ Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami/. WPF na lata 2017 -2028 obejmuje dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz źródła finansowania spłaty długu oraz planowane przedsięwzięcia wieloletnie . W załączniku nr 1 zawarto również rozszerzoną wersję WPF i prognozy spłaty długu obejmującą lata 2017-2028 , ponieważ do roku 2028 planowane są spłaty zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji.

Dochody:

W przedstawionej prognozie założono wzrost dochodów bieżących uwzględniając zarówno wskaźniki makroekonomiczne w zakresie inflacji oraz wskaźniki PKB w poszczególnych latach, jak również uwarunkowania gospodarcze i społeczne naszej gminy, zasobność podatników, rozwój małych i średnich firm oraz pozyskanie nowych inwestorów na terenach uzbrojonych i przeznaczonych do sprzedaży pod działalność gospodarczą, szczególnie w latach 2017- 2018. Ponadto założono stały wzrost dochodów z podatków i opłat lokalnych w odniesieniu do roku 2016 o stopień inflacji oraz wymagania w zakresie realizacji obowiązkowych zadań bieżących gminy . W wyniku sprzedaży terenów pod działalność gmina liczy w perspektywie na wzrost podatków od nieruchomości oraz wzrost udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Biorąc pod uwagę konieczność spełnienia warunków określonych dla gmin nowymi zasadami w zakresie finansowania wydatków bieżących, wzrost dochodów bieżących jest niezbędny , by zapewnić prawidłowe funkcjonowanie gminy i jej jednostek oraz wywiązać się ze spłaty zaciągniętych kredytów ,pożyczek i wykupu papierów wartościowych. W zakresie dochodów majątkowych wykazano szacunkowe wartości planowanego mienia do sprzedaży na podstawie informacji o stanie mienia oraz uwzględniając atrakcyjność terenów i zainteresowanie nabywców pod budownictwo indywidualne oraz pod działalność gospodarczą. Gmina posiada bowiem duże atrakcyjne tereny w pełni uzbrojone w tak zwanej strefie gospodarczej Krzeszyce -Karkoszków. W ostatnich latach dokonaliśmy już pierwszych sprzedaży działek inwestycyjnych. W chwili obecnej wzrasta zainteresowanie naszymi terenami. Gmina zabiega o pozyskanie dużego inwestora. Ponadto w dochodach majątkowych uwzględniono dotacje otrzymywane z Unii Europejskiej na finansowanie projektów inwestycyjnych .

Wydatki:

Wydatki bieżące w przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej gminy zaplanowano przewidując ich niewielki wzrost. Wiąże się to między innymi z uruchomieniem od 2016 roku wydatków z funduszu sołeckiego, zmianą struktury zatrudnienia oraz zwiększeniem wydatków oświatowych w związku z kolejną reformą w oświacie. Posiadany dług oraz zadania inwestycyjne nie pozwalają na zwiększanie wydatków bieżących. Wynagrodzenia i składki rosną w niewielkim stopniu, wskaźniki wzrostu uwzględniają przede wszystkim płace nauczycieli oraz wydatki tzw. obligatoryjne, jak odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe itp. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmują rozdział 75023 i rozdział 75022 i uwzględniają jedynie minimalny wzrost ze względu na wydatki obligatoryjne oraz zmianę struktury zatrudnienia w administracji. Biorąc pod uwagę ograniczenia gminy wskutek zadłużenia w kolejnych latach będziemy dążyć do zmian wydatków w szczególności bieżących, by sprostać wymaganiom i ograniczeniom związanych z osiągnięciem wskaźników i zasad budżetowania netto. W latach 2017 - 2019 gmina planuje realizację kolejnych wieloletnich przedsięwzięć w wydatkach majątkowych związanych z wykorzystaniem środków unijnych z perspektywy 2016-2020. Dodatkowo planowane są również inwestycje jednoroczne. Wydatki na obsługę długu wynikają z zawartych umów kredytowych, pożyczek oraz emisji obligacji zgodnie z przyjętymi harmonogramami spłat i wykupu papierów. Wysokość obciążeń z tego tytułu zależna jest od polityki systemu bankowego w tym zakresie, bowiem większość kosztów pozyskania pieniądza oparta jest o stawkę WIBOR. Obecnie koszty zadłużenia nieznacznie obniżają się. Wycień kosztów dokonano na podstawie szacunków uwzględniając powyższe oraz podpisany w lipcu 2015r. aneks do umowy z bankiem zmniejszający koszty obsługi poprzez zmianę marży banku, emitenta obligacji.

Przychody:

W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2017 planuje się zaciągnięcie nowych zobowiązań w formie kredytu. Uruchomiono również wolne środki w celu sfinansowania spłaty raty kredytu i pożyczki.

Rozchody:

Spłatę posiadanego przez gminę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami oraz możliwościami budżetu w tym zakresie. W 2017 r. gmina planuje spłacić kredyt komercyjny i pożyczkę z WFOŚ w kwocie ogółem 70.204,00zł. Całkowity dług gmina spłaci w 2028r.

Wynik budżetu:

W 2017 przewidujemy deficyt budżetu ,który zostanie sfinansowany kredytem.
W prognozowanych kolejnych latach przewiduje się budżety nadwyżkowe. Nadwyżki budżetowe przeznacza się na spłaty zaciągniętych długoterminowych zobowiązań.

Kwota długu a wskaźniki spłaty :

W przedstawionej prognozie w latach 2017-2028 Gmina spełnia wymóg relacji z art. 242 - 244 . Planowane dochody ujęto szacunkowo biorąc pod uwagę założenia makroekonomiczne, obecną sytuację ekonomiczną jednostki oraz osiągnięcie wymaganych indywidualnych wskaźników w zakresie obsługi zadłużenia gminy. Mamy nadzieję , że nastąpi poprawa sytuacji na rynku nieruchomości , co wpłynie na zainteresowanie naszymi terenami i sprzedaż ich nowym inwestorom . Zapewni to dalszy rozwój gminy i nowe miejsca pracy . Wskutek tego w dalszej perspektywie pozwoli na zwiększenie dochodów bieżących, szczególnie tych z podatków i opłat ,które umożliwią pełną rerealizację obowiązkowych zadań własnych jednostki.